

**Дополнительные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Солдрим-СПб» за 2025 год.**

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

Представляемая отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету и приказами Минфина РФ, и не содержит отступлений от этих правил.

Отчетность составлена в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность ООО «Солдрим-СПб» за 2025 год впервые была выпущена 31.03.2026г.

Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью «Солдрим-СПб».

Сокращенное наименование организации - ООО «СОЛДРИМ-СПб»

ИНН 4707020337, КПП 781001001, ОГРН 1034701423668

ООО «СОЛДРИМ-СПб» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №3 по Ленинградской области 25.09.2003 года за основным регистрационным номером 1034701423668 (Свидетельство серии 47 № 001772644).

Последняя редакция Устава зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 18.04.2018 года за государственным регистрационным номером 7187847328123.

Юридический адрес: 196191, г. Санкт-Петербург, площадь Конституции, дом 7, литер А, помещение 182-Н, офис 626А

Генеральный директор — Чуева Яна Олеговна, на основании Протокола №98 внеочередного общего собрания участников Общества от 13.09.2023 г

Численность работников в 2024 году - 27 чел.

Численность работников в 2025 году - 25 чел.

Уставный капитал в 2025г составлял 125 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Основные виды деятельности

- торговля оптовая металлообрабатывающими станками
- сервисное обслуживание
- монтажные работы

Активная деятельность ведется с 2003 года.

Выручка ООО «Солдрим-СПб» по основному виду деятельности:

в 2024г составила 1 063 793 032,45 руб. из них:

оптовая торговля - 1 061 670 124,67 руб.
ремонтные работы - 82 500,00 руб.
сервисное обслуживание - 1 920 407,78 руб.
монтажные работы - 120 000,00 руб.

в 2025г составила 900 453 566,56 руб. из них:

оптовая торговля - 893 187 215,92 руб.
сервисное обслуживание - 7 266 350,64 руб.

Общество в 2024 и 2025 годах не являлось эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем, не раскрывает информацию о сегментах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

Государственная помощь в 2024 и 2025 годах не привлекалась.

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Установленный лимит стоимости основных средств — 100 000 руб.

Расшифровка балансовой стоимости основных средств

Балансовая стоимость	31.12.25г.	31.12.24г.	31.12.23г.
Основные средства, в т.ч:	11 489 тыс. руб	14 764 тыс. руб	18 407 тыс. руб
<i>Нежилое помещение</i>	<i>9 967 тыс. руб.</i>	<i>10 617 тыс. руб.</i>	<i>11 267 тыс.руб.</i>
<i>Производственный инвентарь</i>	<i>2 тыс. руб.</i>	<i>3 тыс. руб.</i>	<i>4 тыс.руб.</i>
<i>Транспортное средство</i>	<i>1 520 тыс. руб.</i>	<i>4 144 тыс. руб.</i>	<i>7 136 тыс.руб.</i>

Все основные средства являются амортизируемыми. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка основных средств учетной политикой не предусмотрена. В течение 2025 года поступления основных средств по договорам, предусматривающим расчеты неденежными средствами, не было.

Основные средства учитываются в сумме фактических затрат на приобретение.

По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом.

В связи с тем, что Общество не ожидает поступлений от выбытия объектов основных средств в конце полезного использования, так как предполагает использовать их весь срок, установленный объектам основных средств техническими характеристиками, ликвидационная стоимость всех основных средств признана равной нулю.

Основные средства с возможными признаками обесценения отсутствуют.
Неиспользуемые объекты основных средств отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На декабрь 2024	На декабрь 2023
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	15 400 тыс.руб.	4 000 тыс.руб.	4 500 тыс.руб

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Установлен лимит нематериальных активов - 100 000 рублей.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. В отношении таких активов организация обеспечивает надлежащий контроль их наличия и движения с использованием забалансового счета.

Балансовая стоимость	31.12.25	31.12.24	31.12.23
Нематериальные активы	13 тыс. руб	79 тыс. руб	85 тыс. руб

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

В течение 2025 года, а также в ближайшей перспективе Обществом не планируется прекращение каких-либо операций (сокращение сегментов деятельности).

На отчетную дату 31.12.2025 года Чистые активы Общества положительные и равны 344 548 тыс. руб.

По сравнению с 2024г Чистые активы выросли на 95 142 тыс. руб. за счет прибыли отчетного периода.

Общество не имеет планов по ликвидации, и представляемая отчетность составлена исходя из применимости допущения непрерывности деятельности.

4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В 2025 году ООО «Солдрим-СПб» имеет:

1. Действующий кредитный договор № 2212-СПБЗ-ТКЛ/24 от 17.06.2024г. с ПАО «Совкомбанк» с остатком задолженности на отчетную дату в размере 0 тыс. руб., с целью:

- пополнения оборотных средств;

В обеспечение кредитного договора с ПАО «Совкомбанк» заключен договор залога имущества № 2212-СПБЗ-ТКЛ/24 от 17.06.2024г.

Предмет залога оценивается в 21 000 тыс. руб.:

- залоговая стоимость объекта недвижимости (нежилое коммерческая недвижимость по адресу: СПб, пл. Конституции, д 7, литер А, пом 182-Н (этаж 6) кадастровый номер 78:14:0007555:1892727:64) составляет – 21 000 тыс. руб.;

2. В обеспечении договора поставки №5961/150-25 от 15.12.25г. с АО «ПО Стрела», предмет договора на поставку вертикально-фрезерного металлообрабатывающего центра с числовым программным управлением перечислено залоговая сумма в размере 22 540 тыс.руб.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Список связанных сторон на 31.12.25г:

п/п	Связанная сторона	Основание
1	Джатиев Олег Шамильевич	Владеет 55% доли
2	Чуева Яна Олеговна	Владеет 25% доли, генеральный директор
3	Домской Игорь Владимирович	Владеет 20% доли

Также связанными сторонами являются организации, контролируемые вышеперечисленными лицами:
- ООО «НЕОТЕК», ООО ГлобалТех»

В 2025г. Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

В 2025 году Общество приобрело товары у ООО «ГлобалТех» на общую сумму 254 999 тыс. руб. Отправили предоплату за поставку оборудования на общую сумму 307 123 тыс.руб. Дебиторская задолженность на 31.12.25 составляет 58 712 тыс.руб, задолженность краткосрочная. В 2024 году Общество приобрело товары у ООО «ГлобалТех» на общую сумму 450 тыс. руб. Отправили предоплату за поставку оборудования на общую сумму 6 587 тыс.руб. Дебиторская задолженность на 31.12.24 составляет 6 587 тыс.руб, задолженность краткосрочная.

В 2025г. Общество приобрело товары у ООО «НЕОТЕК» на общую сумму 183 112 тыс.руб. Отправила в ООО «НЕОТЕК» предоплату за поставку оборудования на общую сумму 302 630 тыс.руб. Дебиторская задолженность на 31.12.25 составляет 127 996 тыс.руб., задолженность краткосрочная. В 2024г. Общество отправила в ООО «НЕОТЕК» предоплату за поставку оборудования на общую сумму 13 972 тыс.руб. Дебиторская задолженность на 31.12.24 составляет 13 972 тыс.руб., задолженность краткосрочная

В 2024г. и 2025г. Обществом были начислены и выплачены дивиденды в соответствии с протоколом очередного общего собрания участников: № № 100 от 16.05.2024г., № 101 от 16.10.2024г., № 103 от 27.03.2025г.

Ф.И.О.	2024 год, сумма, руб.	2025 год, сумма, руб.
Джатиев О.Ш	3 795 000,00	21 615 000,00
Чуева Я.О.	1 725 000,00	9 825 000,00
Домской И.В.	1 380 000,00	7 860 000,00
Итого:	6 900 000,00	39 300 000,00

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ), удержанные при выплате дивидендов, перечислен в бюджет в установленные сроки.

Выплата дивидендов не повлияла на финансовую устойчивость Общества и осуществлена в пределах имеющихся денежных средств.

Обществом в 2025г. общая сумма вознаграждения управленческому персоналу, включая заработную плату, премии, отпуска и иные виды выплат составила 12 930 602,46 руб., из них Чуева Я.О. (генеральный директор) – 3 701 336,50 руб.

Джатиев О.Ш. (заместитель генерального директора по развитию) – 1 707 065,16 руб.

Джатиева О.А. (заместитель генерального директора по общим вопросам) – 3 823 871,70 руб.

Домской И.В. (коммерческий директор) – 3 698 329,40 руб.

Обществом в 2024г. общая сумма вознаграждения управленческому персоналу, включая заработную плату, премии, отпуска и иные виды выплат составила 10 270 041,40 руб., из них Домская Я.О. (генеральный директор) – 2 262 461,90 руб.

Джатиев О.Ш. (заместитель генерального директора по развитию) – 1 770 655,27 руб.

Джатиева О.А. (заместитель генерального директора по общим вопросам) – 3 044 245,40 руб.

Домской И.В. (коммерческий директор) – 3 192 678,83 руб.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

При отпуске материалов их оценка осуществляется по среднему.

В 2025 году по итогам оценки на обесценение запасов выявлены признаки обесценения ряда номенклатурных позиций. Сумма резерва составила 14 534 тыс. руб

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. тыс.руб.	На 31 декабря 2024г. тыс.руб.	На 31 декабря 2023г. тыс.руб.
Материалы	260	33	61
Товары	89 174	68 048	44 601

7. УЧЕТ РАСХОДОВ ОБЩЕСТВА

Расходы Общества по обычным видам деятельности подразделяются на расходы, формирующие себестоимость, а также коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы по окончании отчетного периода в полном объеме ежемесячно списываются непосредственно на финансовый результат.

Управленческие расходы составляют:

в 2024 году – 50 947 тыс. руб.

в 2025 году – 44 312 тыс.руб.

Коммерческие расходы составляют:

в 2024 году — 99 307 тыс. руб

в 2025 году – 90 853 ты.руб.

В состав прочих расходов включены:

Вид расхода	2024 год, сумма, тыс. руб.	2025 год, сумма, тыс. руб.
Госпошлина	24	6
Доходы (расходы) по операциям с резервом по сомнительным долгам	3 675	0
Курсовые разницы	31491	2 478
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 370	1683
Доходы(расходы) связанные с продажей(покупкой) валюты	11737	0
Резерв по обесцениванию товаров	0	12 534
Расходы на СВО	0	1445
Представительские расходы	682	319
Прибыль(убыток) прошлых лет	389	404
Офисные расходы	158	424
Прочие внереализационные доходы (расходы)	659	508
Списание выделенного НДС на прочие расходы	73	189
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	5 622	96
Услуги банка	10 298	8 590

Штрафы, пени и неустойки к получению(уплате)	1	28
Итого	68 179	28 704

Справочно: При формировании отчетности «Отчет о финансовых результатов» за 2024г. статьи расходов: курсовые разницы и доходы(расходы) связанные с продажей(покупкой) валюты отражались развернуто.

8. УЧЕТ ДОХОДОВ ОБЩЕСТВА.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных платежей, предоставленных покупателям.

В состав прочих доходов включены:

Вид дохода	2024 год, сумма, тыс. руб.	2025 год, сумма, тыс. руб.
Доходы(расходы) по операциям с резервом по сомнительным долгам	5 622	0
Резерв ежегодных отпусков	2 296	0
Курсовые разницы	33 640	0
Доходы(расходы) связанные с продажей(покупкой) валюты	11 677	0
Прочие внереализационные доходы (расходы)	8	99
Штрафы, пени, неустойки	507	0
Итого:	53 750	99

Справочно: При формировании отчетности «Отчет о финансовых результатов» за 2024г. статьи доходов: курсовые разницы и доходы(расходы) связанные с продажей(покупкой) валюты отражались развернуто.

9. УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

На 31.12.23, 31.12.24 и 31.12.25 краткосрочные финансовые вложения у Общества не числятся.

10. УЧЕТ КРЕДИТОВ-ЗАЙМОВ

Формирование стоимости инвестиционных активов за счет привлеченных кредитов и займов в 2024 и 2025 годах не осуществлялось.

Обществом заключен кредитный договор № 2212/СПБЗ-ТКЛ/24 от 17.06.2024г. направлен для операционную деятельность организации, срок действия договора до 15.05.2027г. Процентная ставка пользованием кредита составляет 19% годовых.

На 31 декабря 2025г. погашен основной долг по кредиту.

На 31 декабря 2025г. за Обществом числятся проценты за пользование кредитом в размере 577 тыс.руб., срок погашения процентов по кредиту по условию договора не позднее 5 числа каждого календарного месяца-в части, начисленной за предыдущий месяц

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2024 года созданный Обществом резерв по сомнительным долгам составляет 90 010 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года созданный Обществом резерв по сомнительным долгам составляет 90 010 тыс. руб.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 955	4 035	1 699	-	12 291
	За 2024 г.	2 296	9 955	-	2 296	9 955
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 955	4 035	1 699	-	12 291
	За 2024 г.	2 296	9 955	-	2 296	9 955

Предполагаемая дата погашения обязательств в течение 2026 года.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на показатели отчетности, отсутствуют.

14. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

На 31.12.23 остаток денежных средств, отраженный по строке 4500 Отчета о движении денежных средств, составляет 190 627 тыс. руб. Указанный остаток состоит из денежных средств, находящихся на расчетном счете организации в размере 190 586 тыс. руб. и на специальных счетах организации в размере 40 тыс. руб. В балансе остаток денежных средств отражен в сумме 190 627 тыс. руб. по строке 1250.

На 31.12.24 остаток денежных средств, отраженный по строке 4500 Отчета о движении денежных средств, составляет 197 863 тыс. руб. Указанный остаток состоит из денежных средств, находящихся на расчетном счете организации в размере 197 853 тыс. руб. и на специальных счетах организации в размере 10 тыс. руб. В балансе остаток денежных средств отражен в сумме 197 863 тыс. руб. по строке 1250.

На 31.12.25 остаток денежных средств, отраженный по строке 4500 Отчета о движении денежных средств, составляет 111 311 тыс. руб. Указанный остаток состоит из денежных средств, находящихся на расчетном счете организации в размере 111 261 тыс.руб. и на счете денежных документов в размере 50 тыс.руб. В балансе остаток денежных средств отражен в сумме 111 261 тыс. руб. по строке 1250 и по строке 1260 отражена в сумме 50 тыс.ру.

Денежные потоки со связанными сторонами:

Наименование показателя	Номер строки отчета ДДС	2024 год, сумма, тыс. руб.	2025 год, сумма, тыс. руб.
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 508)	(508 127)
Платежи в связи с оплатой труда	4122	(11 945)	(13 532)
Уплата дивидендов по распределению прибыли в пользу участников	4322	(6 900)	(39 300)

Операции с денежными эквивалентами в 2024 и 2025 годах отсутствовали.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с ПБУ 23, в 2024 и 2025 годах отсутствовали.

Денежные потоки в отчете о ДДС отражены за вычетом налога на добавленную стоимость.

Недополученные суммы займов, а также иные аналогичные возможности привлечения денежных средств, на 31.12.23, 31.12.24 и 31.12.25г. отсутствуют.

Денежные средства в аккредитивах и денежные средства, недоступные к использованию, по состоянию на 31.12.23, 31.12.24 и 31.12.25г отсутствуют.

15. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ КРЕДИТОРСКОЙ И ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Краткосрочная дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 года тыс. рублей	На 31 декабря 2024 года тыс. рублей	На 31 декабря 2023 года тыс. рублей
Задолженность покупателей и заказчиков в рублях	40 377	37 987	50 340
Задолженность покупателей и заказчиков в валюте	0	0	0
Авансы, выданные в рублях	196 695	169 889	205 463
<i>авансы за ТМЦ</i>	<i>193 801</i>	<i>166 076</i>	<i>199 666</i>
Авансы, выданные в валюте	16 672	51 833	8 142
<i>авансы за ТМЦ</i>	<i>15 692</i>	<i>50 853</i>	<i>7 161</i>
Задолженность по налогам и сборам	319	0	0
Задолженность перед персоналом по ОТ	0	2	0
Расчеты по претензиям	85 354	85 702	53 686
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	23 301	7 029	368
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплатой	424	424	424
Всего краткосрочная дебиторская задолженность		352 442	317 999
НДС по авансам и предоплатам выданным	(33 788)	(22 028)	(9 483)
Резерв по сомнительным долгам	(90 010)	(90 010)	(91 957)
Итого строка 1230 баланса	239 344	240 828	216 983
<i>Справочно: Просроченная задолженность</i>	<i>0</i>	<i>96</i>	<i>9 091</i>

Справочно: При формировании баланса за 2025г. и изменении формы, показатели за 2024 и 2023 изменились на сумму 424 тыс., ранее данная сумма отражалась в балансе в строке 1260 прочие оборотные активы.

Краткосрочная кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 года тыс. рублей	На 31 декабря 2024 года тыс. рублей	На 31 декабря 2023 года тыс. рублей
Задолженность поставщикам в рублях	6 758	4 201	699

Задолженность поставщикам в валюте	34	36 753	0
Авансы, полученные в рублях	60 680	217 443	323 481
Задолженность по налогам и сборам	52 813	24 686	39 131
Задолженность по страховым взносам	1 347	1 804	1 004
Задолженность перед персоналом по ОТ	0	0	0
Задолженность перед подотчетными лицами	1	0	0
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	159	156	224
Всего краткосрочная дебиторская задолженность	121 792	285 043	364 539
Итого строка 1520 баланса	121 792	285 043	364 539
<i>Справочно: Просроченная задолженность</i>	<i>187</i>	<i>194</i>	<i>107</i>
Прочие обязательства (краткосрочные) строка 1550 баланса	0	1 849	1 988
Прочие обязательства (долгосрочные) строка 1450 баланса	1 104	1 104	2 953

16. РАСЧЕТЫ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

У Общества на 31.12.24 и на 31.12.25 имелись незавершенные расчеты, выраженные в иностранной валюте Евро, Юань и Доллар США:

Курс Евро на 31.12.2024 – 106,1028

Курс Юань на 31.12.2024 – 13,4272

Курс USD на 31.12.2024 – 101,6797

Курс Евро на 31.12.2025 – 92,0938

Курс Юань на 31.12.2025 – 11,1592

Курс USD на 31.12.2025 – 78,2267

В 2024г. курсовые разницы складываются из:

- курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в валюте, отрицательные в размере 609 тыс. руб.

- курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в рублях, положительные – 1 969 тыс.руб.

- отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – убыток в размере 3 430 тыс.руб.

- перерасчет денежных средств в валюте на счетах организации составляет прибыль в размере 789 тыс.руб.

В 2025г. курсовые разницы складываются из:

- курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в валюте, положительные в размере 2 175 тыс. руб.

- курсовые разницы по обязательствам, подлежащим оплате в рублях, положительные в размере 4 810 тыс.руб.

- отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – убыток в размере 1 683 тыс.руб.

- перерасчет денежных средств в валюте на счетах организации составляет прибыль в размере 157 тыс.руб.

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2025г. составляет 48725 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2025 год составил 45 059 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2024г. составил 31 974 тыс.руб

Ставка налога на прибыль – 20%, финансовый результат, облагаемый по ставке в 2024 и ставка налога на прибыль – 25%, финансовый результат облагаемый по ставке в 2025 году.

Суммы постоянного налогового расхода составили в 2025 году, соответственно 15 470 тыс.руб.

Суммы постоянного налогового расхода составили в 2024 году, соответственно 1788 тыс.руб.

Сумма постоянно налогового обязательства за 2025г составила 3 867 тыс. рублей.

Сумма постоянного налогового обязательства за 2024 год составила 358 тыс. рублей

Сумма отложенного налога на прибыль за 2025 год составила 2 931 тыс. рублей и полностью обусловлена возникновением (погашением) временных разниц отчетного периода.

Сумма отложенного налога на прибыль за 2024 год составила 2 883 тыс. рублей и полностью обусловлена возникновением (погашением) временных разниц отчетного периода.

16 марта 2026 г.

Генеральный директор



Чуева Я.О.