

Общество с ограниченной ответственностью «ТОДЭЛИ РУС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТОДЭЛИ РУС».

1.2. Юридический адрес – 109316, Город Москва, Остаповский пр-д, д. 5/1, стр. 2, этаж 3, офис 394.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.01.2016.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человек
Бухгалтерия	1 человек

Пенсионер 1, предпенсионеров 2.

1.6 Уставный капитал составляет 50 000 руб. Участниками являются:

- ЦЮЙ ЦИНЮАНЬ (гражданин Китая) 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Р.А. Мехтиев (приказ № 1 от 11.01.2016).
Главный бухгалтер Общества: М.А. Родина (приказ № 1 от 08.11.2018).

Кадровый учет и расчет оплаты труда организация ведет самостоятельно

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ТОДЭЛИ РУС», работает с 2016 года, специализируется на оптовой торговле строительными материалами. Является импортером высококачественных строительных материалов из Китая.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТОДЭЛИ РУС» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по стоимости единицы запасов.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендовало офисные помещение по договорам аренды на 11 месяцев № 123/24 стр 2 27.04.2024 , № 170/25/1 01.07.2025 у ООО БИЗНЕСКОНТАКТ АО и , № 3 от 01.09.2024г ООО «Женская мода» без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств нет.

7. Нематериальные активы

По строке баланса 1170 Нематериальные , финансовые и другие внеоборотные активы отражены Отложенные налоговые активы в размере 1909 тыс., а так же расходы будущих периодов на сумму 16 тыс. руб. Итого : 1925 тыс. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят покупные товары, не реализованные на 31.12.2025г. Основную часть материальных запасов составляют панели отделочные для стен и потолков из алюминия и его сплавов, панели кассетного типа, изделия из черных металлов, оцинкованные, изготовлены комбинированным способом - соединители направляющих и т.д. . Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6 и 6.1.

9. Дебиторская задолженность

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7 и 7.1.

10. Кредиторская задолженность

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 8 и 8.1.

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Товары	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

Расчеты, денежные средства	28.12.2025	—
----------------------------	------------	---

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14 119 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 6 693 тыс.руб. Уменьшение данного показателя связано со значительным уменьшением спроса на услуги, и ухудшением экономической ситуации и снижением платежеспособности покупателей.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н ЦЮЙ ЦИНЮАНЬ, гражданин КНР (Китай), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, Москва г, Генерала Глаголева ул, дом № 14, квартира 27. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

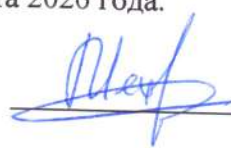
Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	-1385	-2205	-1698
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	0,68	0,56	0,59
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,07	0,02	0,01

У Общества чистые активы за три года отрицательные при уставном капитале в 50 000 тыс. рублей. Также существуют проблемы с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Основным дебитор (ООО «Кевен») своевременно не погасил задолженность. Общество обратилось в суд. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – отрицательные и не соответствуют норме. Несмотря на все это, норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 6%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 819 тыс. рублей., своевременно выплачивало заработную плату, перечисляло налоги и взносы. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 21 марта 2026 года.

Руководитель Общества

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Мехтиев', is written over a horizontal line.

Мехтиев Р.А.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценения	переоценка ¹		переклассифицирован					
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
		за год 20 25 г. ²	за год 20 24 г. ³													
Нематериальные активы - всего		за год 20 25 г. ²	1 889	()	36	(-)	-	()	-	-	-	-	-	-	1 925	()
		за год 20 24 г. ³	1 090	()	799	(-)	-	()	-						1 889	()

в том числе:	за год за 20 25 г. ²	1 889	(	)		-	(	)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 925	(	)	
	за год 20 24 г. ³																				
Отложенные налоговые активы, расходы будущих периодов		1 090	(	)		799	(	-	)	-	(	)	-	-	-	-	-	1 889	(	)	
	за год за 20 25 г. ²	-	(	)		-	(	-	)	-	(	-	)	-	-	-	-	-	(	-	)
из них исключи- тельные права ⁴	за год 20 24 г. ³	-	(	)		-	(	-	)	-	(	-	)	-	-	-	-	-	(	-	)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__25__г. ⁵	На 31 декабря 20__24__г. ⁶	На 31 декабря 20__23__г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы			
- всего	1 925	1 889	1 090
в том числе:			
<i>Отложенные налоговые активы, расходы будущих периодов</i>	1 925	1 889	1 090
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	5 584	()	16 724	(7 164)			X	X
	за год 20 24 г. ³	202	(-)	16 724	(11 342)			X	X
	в том числе:	за год 20 25 г. ²							
сырье и материалы	за год 20 24 г. ³								
	20 25 г. ²	5 584	(-)	1 825	7 164				245
	за год 20 24 г. ³								
товары	за год 20 24 г. ³	202	(-)	16 724	11 342				5 584
	за год 20 25 г. ²								
	за год 20 24 г. ³								
готовая продукция	за год 20 25 г. ²								
	за год 20 24 г. ³		(-)						

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам	в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восста- новление резерва	перекласси- фицировано	по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г. ³		(-)		-	(-)	(-)	-	-	(-)	-
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	(-)		-	(-)	(-)	-	-	(-)	-
по договорам с покупателями и заказчиками	за год 20 24 г. ³				-	(-)	(-)	-	-	(-)	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	11 144	(-)	30 950	(37 483)	(-)	-	-	4 611	(-)
	за год 20 24 г. ³	5 433	(-)	84 120	(78 409)	(-)	-	-	11 144	(-)	
в том числе:	за год 20 25 г. ²		(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г. ³							-	-	(-)	-
	по договору финансовой аренды	за год 20 25 г. ²			-	(-)	(-)	-	-		(-)
Итого	за год 20 25 г. ²	39 778	(-)	1 131 305	(1 153 413)	(-)	(-)	-	X	17 670	(-)
	за год 20 24 г. ³	2 571	(-)	620 277	(583 070)	(-)	(-)	-	X	39 778	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 564	3 564	-	-	-	-
в том числе:						
Задолженность покупателя	3 564	3 564	-	-	-	-

8. Обязательства

с. 17

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²			-	(-)	(-)	-	
	за год 20 24 г. ³			-	(-)	(-)	-	
	в том числе:							
полученные кредиты и займы	за год 20 24 г. ³			-	(-)	(-)	-	
	за год 20 25 г. ²			-	(-)	(-)	-	
	за год 20 24 г. ³			-	(-)	(-)	-	
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	20 665	32 974		(45 934)	(-)	-	7 705
	за год 20 24 г. ³	7 535	115 471		(102 341)	(-)	-	20 665

в том числе: задолженность по уплате процентов по договорам кредитов и займов	за год							
	20 25 г. ²							
	за год 20 24 г. ³							
кредиторская задолженность	20 25 г. ²	20 665	32 974	-	(45 934)	(-)	-	7 705
	за год 20 24 г. ³	7 535	115 471	-	(102 341)	(-)	-	20 665
	за год 20 25 г. ²	20 665	32 974	-	(45 934)	(-)	X	7 705
	за год 20 24 г. ³	7 535	115 471	-	(102 341)	(-)	X	20 665

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (ввод)	-	-	-