

Общество с ограниченной ответственностью ТД «Пломба»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО ТД «Пломба».
- 1.2. Юридический адрес – 394036, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул. Студенческая, д. 14а, офис 2.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 25.09.2009.
- 1.4. ОГРН, ИНН – 1093668047923, 3664100657.
- 1.5. Основной ОКВЭД – 46.90 – Торговля оптовая неспециализированная.
- 1.6. ООО ТД «Пломба» не имеет обособленных подразделений.
- 1.7. Численность сотрудников организации в 2025 году по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, в том числе:

Должность	Численность
Директор	1 человек
Менеджер	2 человека
Бухгалтер	2 человека
Системный администратор	1 человек

1.8. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является Фалина Людмила Дмитриевна с долей 100 процентов.

В 2025 году начислены дивиденды в сумме 2 298 851 руб. и выплачены. НДФЛ удержан и оплачен организацией.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Л.Д. Фалина (приказ № 1 от 12.11.2009), с 28.06.23г директор на 5 лет по Уставу (приказ от 01.11.2023).

Главный бухгалтер Общества: Л.Д. Фалина (приказ № 2 от 12.01.2010).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.11. Сфера деятельности

Торговая фирма ООО ТД «Пломба», основанная в 2009 году, специализируется на продаже товаров, обеспечивающих защиту от несанкционированного доступа (запорно-пломбировочные устройства, пломбы-наклейки, номерные сигнальные пластиковые устройства и пр.) и знаков опасности, предупреждающих об опасном грузе.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерский учет и отчетность ООО ТД «Пломба» составлена в рублях и на русском языке.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение

упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. 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.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02. «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится дверь металлическая. Введена в эксплуатацию в 2010 г., восьмая группа на 20 лет. Код для двери в классификации — **16 2899000** — «Оборудование металлическое для сохранности ценностей »

По итогу на 30 декабря 2025 года Общество не владеет нематериальными активами.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов по строке 1210 баланса Общество отражает материалы (хозяйственные товары, канцтовары, которые необходимы для деятельности компании), покупные товары для перепродажи и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание покупных товаров при продаже осуществляется по средней себестоимости. ФСБУ 5/2019 (утв. приказом Минфина от 15.11.19 № 180н).

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

Общество арендует офисное помещение по срочному договору аренды № 2/25 от 09.01.2025 и складское помещение по срочному договору аренды № 3/25 от 09.01.2026. Объекты аренды не предусмотрены к переходу права собственности не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду. 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). Арендные платежи признаются в качестве расходов и списываются равномерно в течение срока аренды

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	Без отклонений
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Выявлены расхождения
Нематериальные активы	отсутствуют	—

В ходе инвентаризации установлены недостатки и излишки. Причины: пересортица, истек срок использования, ненадлежащее качество, брак. Оприходование от пересортицы на 1 тыс. руб., от излишков 6 тыс. руб. отражены как внереализационные доходы. Недостачи от пересортицы 1 тыс. руб., по другим причинам 11 тыс. руб. признаны естественными убытками в рамках деятельности организации, их списание отражено во внереализационных расходах.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 34 645 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 660 тыс. руб. Себестоимость товаров в 2025 году составила 22 623 тыс. руб., что по сравнению с предыдущим периодом увеличилась на сумму 2 114 тыс. руб. Изменение показателей связано с инфляцией и увеличением спроса на товары.

Чистая прибыль на начало года 10 864 тыс. руб. за 2025 год составила 4 916 тыс.руб.

Использовано 87 тыс. руб. (37 тыс. руб.- приобретение питьевой воды в офис и 50 тыс. руб.- банку за перевод дивидендов на счет ФЛ (учредителя).

Использовано 2 299 тыс. руб. на выплату дивидендов учредителю.

Результат по строке 1300 баланса 13 395 тыс. руб. вместе с УК 10 тыс. руб.

- Сведения об ОС в пояснении №4 строка бухгалтерского отчета 1150
- Сведения о запасах в пояснении №6 строка бухгалтерского отчета 1210
- Состав дебиторской и кредиторской задолженности раскрыт в пояснениях № 7 и 8 строка бухгалтерского отчета 1240 и 1520
- Сведения о расходах в пояснении №10 строка бухгалтерского отчета 2120

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Фалина Л.Д., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 12а, кв. 89.

8. 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
Чистые активы	4 917	3 939
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	6,9	6,29
Коэффициент абсолютной ликвидности	5,82	4,27

У Общества чистые активы за два года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 14,19%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 4 916 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует. У компании нет намерения ликвидации или сокращения масштаба своей деятельности.

Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5	6	7
в том числе:			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5	6	7
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			

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		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	7 165	-	26 074	(22 685)	-	-	X	X	10 554	-
	За 2024 г.	15 237	-	12 717	(20 790)	-	-	X	X	7 165	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	12	-	71	(51)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	12	-	228	(230)	-	-	1	-	12	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	7 153	-	26 004	(22 634)	-	-	-	-	10 523	-
	За 2024 г.	15 225	-	12 489	(20 560)	-	-	(1)	-	7 153	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 281	-	362	-	(2 016)	-	-	X	628	-	-
	За 2024 г.	2 045	-	2 023	-	(1 787)	-	-	X	2 281	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 133	133	-	(676)	-	-	589
	За 2024 г.	10 727	507	-	(10 102)	-	-	1 133
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	133	-	(6)	-	-	146
	За 2024 г.	15	5	-	-	-	-	19
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	163	-	-	(163)	-	-	1
	За 2024 г.	47	163	-	(47)	-	-	163
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	399	-	-	(210)	-	-	-	189
	За 2024 г.	496	170	-	(267)	-	-	-	399
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	551	-	-	(297)	-	-	-	254
	За 2024 г.	382	169	-	-	-	-	-	551
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 787	-	-	(1 787)	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 133	133	-	(676)	-	X	-	589
	За 2024 г.	10 727	507	-	(10 102)	-	X	-	1 133

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	22 637	20 714
Затраты на оплату труда	2 458	2 299
Отчисления на социальные нужды	622	503
Амортизация	1	1
Прочие затраты	2 330	2 159
Итого по элементам	28 048	25 676
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	28 048	25 676

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Фалина Л.Д.
