

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТСЛ» (ООО «ТСЛ») зарегистрировано 27.07.2015 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации: серия 78 №009269117), ОГРН 1157847256490, ИНН 7802533020, КПП 780201001.

1.2. Юридический адрес – 194100, Санкт-Петербург г, Кантемировская ул., дом 39, литер А, 52-Н, офис 304В

1.3. Уставный капитал - 10 000 руб., оплачен полностью.

1.4. Участник (Учредитель) ООО «ТСЛ»:

Сауков Андрей Аркадьевич – 100% доли в уставном капитале.

1.5. Орган управления обществом: Генеральный директор – Сауков Андрей Аркадьевич, действующий на основании решения единственного участника ООО «ТСЛ» б/н от 22.07.2025 г.

1.6. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая прочими бытовыми товарами– ОКВЭД 46.49.

Описание вида деятельности : специализированные поставки инструмента , оборудования по обработке камня, а также камня (мрамор, гранит). Основная часть поставок связана с импортом из дальнего зарубежья (Китай, Испания).

1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.

2. Основание составления отчетности

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.

3. Информация об учетной политике

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

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





Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам ООО «ТСЛ» относится автотранспортное средство в количестве одной единицы. С 2024 года в балансе не отражается по причине полной амортизации. Производить переоценку данного основного средства нет необходимости. Транспортный налог подлежит начислению и оплате.

5. Запасы, строка баланса 1210 представлена текущими товарными остатками в сумме 8095 тыс. рублей.

6. Денежные средства и эквиваленты по строке баланса 1250 в сумме 733 тыс. рублей представлены текущими остатками на расчетных счетах в рублях и китайских юаней

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51 «Расчетный счет» руб.	721 157,37
Сальдо на конец периода по дебету счета 52 «Валютный счет» усл. Ед.	11 390,86

7. Финансовые и другие оборотные активы по строке баланса 1240 на общую сумму 20 209 тыс. рублей представлены в следующем порядке :

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03 Размещение текущих остатков на депозит «Овердрафт»	5 000 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	6 781 710,26
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 Расчеты с поставщиками , руб.	4 410 479,64
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22 Расчеты с поставщиками , у.е.	3 735 915,52
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1 «Налог на прибыль»	21 526,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 « Единый лицевой счет ЕЛС»	20862,27
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09 « Лицевой счет Федеральная Таможенная служба»	238 386,03

8. Краткосрочная кредиторская задолженность по строке баланса 1520 в сумме 5196 тыс. рублей представлена в следующем порядке :

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 Кредиторская задолженность с поставщиками, руб	531 559,73
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21 Кредиторская задолженность с поставщиками, у.е.	242 645,53
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02 Авансы полученные от покупателей, руб	4 074 024,32
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32 Авансы полученные от покупателей, у.е.	303 678,65
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02 НДС к оплате	7 634,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09 Страховые взносы к оплате	35 598,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	865,22





9. Основные показатели деятельности организации

В течении всего 2025 года проявлялось резкое снижение деловой активности в России и по нашей отрасли в целом, что сказалось на показателях организации.

- По отношению к 2024 году **снижение выручки составило 59 % со 173,7 млн. рублей до 102,8 млн. рублей.**

- По отношению к 2024 году резкое падение курса доллара и юаня к национальной валюте, **средний показатель снижения доллара на 20-25%** (с максимального курса 109,58 руб/usd до 78 руб), что привело к снижению конкурентоспособности наших товаров в 2025 по причине того, что большая часть Товаров была закуплена по предоплате в 2024 году по высокому курсу.

- На увеличение себестоимости Товара повлияло увеличение налоговой нагрузки, стоимость международных морских перевозок, логистических составляющих, валютных операций и иных расходов.

Не смотря на все негативные обстоятельства 2025 года, организации удалось по итогу года получить положительный финансовый результат. Чистая прибыль ООО «ТСЛ» составила 2 млн. рублей.

В данный отчетный период начислены и выплачены дивиденды в сумме 1,55 млн рублей. Данная сумма задекларирована в соответствии с Законодательством Российской Федерации.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

С уважением,

Генеральный директор _____ /Сауков А.А./

