

Общество с Ограниченной Ответственностью «Дом Холода»

109029, Москва г, Калитниковская М. ул, дом № 2, корпус 1, кв.124
ИНН/КПП: 7709924453/770901001
ОГРН: 1137746199315
Тел:8(495)978-37-33,8(495)778-37-89

В Инспекцию Федеральной налоговой службы № 9 по г.Москве

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

1. Общие сведения

- **Организация:** Общество с ограниченной ответственностью "Дом Холода".
- **Юридический адрес:** 109029, Москва г, Калитниковская М. ул, дом № 2, корпус 1, кв.124.
- **Управление:** Руководство осуществляется Генеральным директором – Сосов Михаил Владимирович (с 07.03.2013 года).
- **Средняя численность сотрудников-** 9 человек;
- **Статус:** Организация относится к малому предприятию и ведет упрощенную бухгалтерскую отчетность.
- **Уставный капитал** составляет 10 000 рублей. Участниками общества являются- Сосов Михаил Владимирович (50%) и Максименко Павел Витальевич (50%).
- **Система налогообложения-** Общая система налогообложения.
- **ООО "Дом Холода" включает в себя следующие виды деятельности:**
- Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин; ремонт машин и оборудования и др.

2. Основы ведения учета и аудит

- **Стандарты, по которым составлена отчетность:** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
- **Обязательный аудит:** Бухгалтерская отчетность за 2025 год **не подлежит** обязательному аудиту.

3. Анализ финансового состояния (Баланс)

Анализ показателей баланса на 31 декабря 2025 года:

- **Активы:** Общая стоимость активов составила 52 960 тыс. руб., что на 17085 тыс.руб. ниже по сравнению с 2024 годом и на 9536 тыс.руб по сравнению с 2023 годом.Основную часть внеоборотных активов составляют основные средства в размере 6279 тыс. руб., большую часть которых составляют транспортные средства. Снижение активов произошло из-за снижения дебиторской задолженности(оплаты Поставщикам прошли в 2024 году,а отгрузки в 2025 году).
- **Денежные средства:** Наблюдается спад остатков на счетах — до 1033 тыс. руб. против 1 976 тыс. руб. годом ранее.
- **Капитал:** Из-за полученного убытка собственный капитал сократился на 6942 тыс.руб.
- **Обязательства:** Кредиторская задолженность (строка 1520) организации на конец 2025 года составляет 1796 тыс. рублей., что по сравнению на конец 2024 года в 6,6 раз меньше, что является положительной тенденцией. Среди задолженности

Общество с Ограниченной Ответственностью «Дом Холода»

109029, Москва г, Калитниковская М. ул, дом № 2, корпус 1, кв.124

ИНН/КПП: 7709924453/770901001

ОГРН: 1137746199315

Тел:8(495)978-37-33,8(495)778-37-89

основную часть составляют налог на добавленную стоимость(1250 тыс руб), по страховым взносам за декабрь 2025 года в сумме 110 тыс.руб., оплата по которым прошла в срок в 2026 году,а так же задолженность перед АО "ДЖИЭС-НАНОТЕХ" в сумме 259 тыс.руб, отгрузка по которым прошла в 2026 году..

4. Результаты деятельности (Прибыли и убытки)

Деятельность в 2025 году характеризуется следующими показателями:

- **Выручка:** За 2025 год выручка сократилась на 31,5% и составила 173 149 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом (252 645 тыс. руб.).
- В составе прочих доходов(строка 2340) отражены поступления в общей сумме 1359 тыс.руб., из которых получены выплаты страховой компании,а также бонусы за выполнение условий договора поставки (достижение определенного объема закупок). Данные бонусы не изменяют цену единицы товара и признаны в составе прочих доходов на дату возникновения права на их получение (п. 12 ПБУ 9/99) .
- Среди расходов значительная часть составляет заработная плата сотрудников, себестоимость продаж, аренда офиса, работа по продвижению сайта, реклама для поиска клиентов, повышение цен на товары Поставщиков и другие.
- **Налогообложение:** Исчислен и уплачен налог на добавленную стоимость за 4 квартал 2025 год в сумме 1 250 тыс. руб, оплата которого будет произведена в срок равными частями с января по март 2026 года. Налоговая база по налогу на прибыль по итогам 2025 года составила 520750 рублей. Исчисленный налог на прибыль за отчетный период составил 130 тыс.рублей. Обязательства перед бюджетом выполнены нами в полном объеме.
- **Итоговый результат:** Чистый убыток составил 6942 тыс. руб. Несмотря на убыток по данным бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 года, по данным налогового учета организация остается прибыльной,а так же стабильно исполняет свои обязательства по налогу на прибыль в виде оплаты авансовых платежей.
- **Вывод:** Настоящим сообщаем, что ООО «Дом Холода» является добросовестным налогоплательщиком и ставит своей приоритетной задачей своевременное исполнение обязательств перед бюджетом. Образовавшийся убыток носит временный характер и обусловлен снижением покупательской способности и временным увеличением издержек на логистику и продвижение. Несмотря на убыток, организация изыскивает дополнительные источники дохода(в частности, бонус от Поставщика, выплата страховой премии, что подтверждает активную работу по оптимизации финансовых потоков и поддержанию ликвидности предприятия в сложный отчетный период. Руководство предпринимает все необходимые меры для оптимизации расходов и выхода на точку безубыточности в 2026 году. В частности, ведется работа по привлечению новых Клиентов, что обеспечит стабильный рост налогооблагаемой базы как по НДС, так и по налогу на прибыль. Организация планирует дальнейшее развитие своей деятельности на Общей системе налогообложения, способствуя наполнению бюджета за счет роста торговых оборотов.

Генеральный директор
30.03.2026 г.

_____ Сосов М. В.