

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

ООО "ТД "ДИАКОМ" (ИНН 7842397582)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "ТД "ДИАКОМ" зарегистрировано: г. Санкт-Петербург, ул. Полевая Сабировская, д. 49, литера А

Руководство текущей деятельностью осуществляется Генеральным директором Шульгой Анатолием Анатольевичем. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет право на упрощенные способы ведения учета.

2. ОСНОВЫ ПОДГОТОВКИ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023, а также ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3. АНАЛИЗ ВНЕОБОРОТНЫХ И ОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА: В 2025 году балансовая стоимость основных средств увеличилась более чем в 3 раза — с 24 636 ТЫС. РУБ. до 80 342 ТЫС. РУБ., что связано с масштабным инвестированием в производственные мощности компании.

ЗАПАСЫ: Наблюдается существенное снижение складских остатков со 111 105 ТЫС. РУБ. до 7 086 ТЫС. РУБ., что обусловлено реализацией товарных запасов для погашения текущих обязательств.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ: Снижение с 57 977 ТЫС. РУБ. до 14 002 ТЫС. РУБ. свидетельствует об успешном взыскании долгов с контрагентов и улучшении качества расчетной дисциплины.

4. КАПИТАЛ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ И ДИВИДЕНДЫ

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ: По итогам 2025 года Организация получила чистую прибыль в размере 669 ТЫС. РУБ.

ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ: В отчетном периоде (2025 г.) на основании Решения участника были начислены и выплачены дивиденды по итогам работы за 2024 год в размере 632 184 (ШЕСТЬСОТ ТРИДЦАТЬ ДВЕ ТЫСЯЧИ СТО ВОСЕМЬДЕСЯТ ЧЕТЫРЕ) РУБЛЯ.

СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ: По состоянию на 31.12.2025 нераспределенная прибыль составила 24 306 ТЫС. РУБ., что подтверждает финансовую устойчивость компании.

5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: В течение 2025 года Организация провела значительную работу по снижению долговой нагрузки. Кредиторская задолженность уменьшилась со 146 018 ТЫС. РУБ. до 57 808 ТЫС. РУБ.

КРЕДИТЫ: Общий объем заемных средств (долгосрочных и краткосрочных) на отчетную дату составляет 24 388 ТЫС. РУБ.

6. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ И ПЕРСПЕКТИВЫ 2026 ГОДА

ДОХОДЫ: Выручка за 2025 год составила 90 556 ТЫС. РУБ. Значительную роль в финансовой устойчивости сыграли прочие доходы в сумме 91 581 ТЫС. РУБ.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: Несмотря на снижение объема выручки, наличие значительного собственного капитала и сокращение краткосрочных обязательств позволяют Организации планировать деятельность в обозримом будущем.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после 31.12.2025 года, способных повлиять на финансовое положение в 2026 году, не зафиксировано.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР / Шульга А.А. /

31 МАРТА 2026 Г.