

ООО «САНДЭЙС РУС»

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 «САНДЭЙС РУС».

1.2. Юридический адрес – 214012, Смоленская обл, г Смоленск, ул Ново-Московская, д. 2/8, офис 217.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.02.2014

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 20 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человека
Отдел продаж и операторский состав	8 человек
Транспортный отдел	2 человека
Складской отдел	6 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ОП Подольск	142101, г. Подольск, Плещеевская, д. 4	19

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети интернет

Дополнительные:

33.12

Ремонт машин и оборудования

45.11

Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности

46.90

Торговля оптовая неспециализированная

47.64

Торговля розничная спортивным оборудованием и спортивными товарами в специализированных магазинах

47.65

Торговля розничная играми и игрушками в специализированных магазинах

47.9

Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков

52.24

Транспортная обработка грузов

52.29

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

53.20.3

Деятельность курьерская

73.11

Деятельность рекламных агентств

82.99

Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Ф.А. Махнач (приказ № 7 от 07.11.2022).

Главный бухгалтер Общества: Е.С. Хачатурова (приказ № 12 от 14.11.2025).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведет Главный бухгалтер.

2. ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Участником является: ООО "ТРИОВИСТ" – 100% доли. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Компания зарегистрирована в Республике Беларусь.

ООО «ТРИОВИСТ» является для юридического лица контролирующей связанной стороной с возможностью значительного влияния.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществом, которое является связанной стороной:

Продажа товаров и услуг – 396 732 992,79

Покупка товаров – 389 719 570,25

Дебиторская задолженность – 56 769 225,51

Кредиторская задолженность – 208 544 809,92

В течение отчетного года участнику Общества выплачено дивидендов – 60 000 000 (Шестьдесят миллионов рублей);

3. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудитуется в первый год.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ГК ООО «Аудит А» Договор предварительно согласован на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

4. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Уменьшение основных средств связано с амортизацией имущества.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся два объекта в виде приобретенных Лицензий на сервер и Модуль интеграции с маркетплейсами. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

7. Запасы

Запасы на конец отчетного периода составляют 92 502 тыс. рублей. Изменение запаса связано с увеличением объемов закупок.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составила **116 045** тыс. рублей, в т.ч. Наличие просроченной задолженности указанные в п.7.2., расчеты с покупателями и заказчиками – 10 772 тыс. руб, с поставщиками и подрядчиками – 8 590 тыс.

Причины дебиторской задолженности с покупателями: Срок погашения указан в договоре ранее 31.12.2025г. по условиям договора. Погашение долга будет произведено в 2026 году. С учетом специфики работы с маркетплейсами.

Причины дебиторской задолженности с поставщиками: не предоставлены закрывающие документы от ООО «ТРИОВИСТ».

9. Анализ пассивов. Обязательства. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность составила **241 740** тыс. рублей. Расчеты с поставщиками и подрядчиками выросли по сравнению с прошлым годом в связи с увеличением закупок. Выделены краткосрочные обязательства по аренде (лизинг).

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	-
Материально-производственные запасы	31.12.2025	-
Нематериальные активы	28.12.2025	-

Дебиторская задолженность	30.12.2025	-
Кредиторская задолженность	30.12.2025	-
Расчетные счета в банках	31.12.2025	-

В ходе инвентаризации выявлены недостачи и излишки. На основании инвентаризации проведены мероприятия по оприходованию и списанию ТМЦ.

При проверке на обесценивание запасов по состоянию на 31.12.2025 не было выявлено неликвидных материалов, которые морально устарели и потеряли потребительские свойства.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.

Резерв по сомнительным долгам не создавался (по результатам годовой инвентаризации сомнительной задолженности не обнаружено).

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления 03 июня 2026 года.

Директор



Махнач Ф.А.