ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2024 год

Общества с ограниченной ответственностью «ТермоПолимер»

1. Общие сведения.

1.1. Краткая характеристика деятельности Общества:

Наименование	Характеристика
Полное наименование Предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «ТермоПолимер»
Сокращенное наименование Предприятия	ООО «ТермоПолимер»
Юридический адрес	450061, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Интернациональная, дом 105, корпус 1, офис 19
Телефон	8 (347) 225-85-75
Электронная почта	termopolymer@t-garden.ru
Дата государственной регистрации	21.11.2007
Основной регистрационный номер	1070250000897
ИНН	0250005442
КПП	027301001
Численность работающих всего: - в том числе основных производственных рабочих	26
Среднесписочная численность	22
ОКВЭД	46.76.3
Уставный капитал Предприятия/Номинальная стоимость	50 000 (пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек
Руководитель (Директор)	Файзуллин Айрат Ансарович

Основными видами деятельности Общества являются:

- оптовая торговля пластмассами и резиной в первичных формах.

1.2 Сведения об учредителях (участниках) юридического лица

ФИО	**Должность**	**Номинальная стоимость (в руб.)**	**Размер доли (в процентах)**
Валиахметов Марат Флюрович	Заместитель директора по коммерции	40 000 (сорок тысяч) 00 копеек	80%
Валиахметова Лена Ахатовна		10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек	20%
ИТОГО		**50 000 (пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек**	**100%**

Изменений в составе участников в 2024 году не происходило.

1.3 Филиалов и представительств у Общества нет.

1.4. Лицензии отсутствуют.

1.5. Проведена инвентаризация:

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	28.12.2024	—
Материально-производственные запасы	31.12.2024	—
Денежные средства	31.12.2024	—
Дебиторская и кредиторская задолженности	31.12.2024	—

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности РФ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с положения 21-ми Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее Федеральный закон "О бухгалтерском учете"), положениями по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, другими нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации.

2.2. В 2024 году применялась учетная политика, утвержденная приказом руководителя №14 от 27.12.2023г.

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией организации.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы "1С:Предприятие 8.3".

2.4. Уровень существенности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

3. Основные аспекты бухгалтерского учета

3.1. Выручка от торговой деятельности за 2024 год составила 15 627 473 тыс. руб.

3.2. Учет основных средств

Общество принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств. с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020

Расчет амортизации ведется линейным способом. Переоценка ОС не производится.

Общество применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020

В течение 2024 года приобретались объекты основных средств:

Наименование	Стоимость без НДС
Автомобиль Honda CR-V	4 958 333,33
Модульный воздухоохлаждаемый чиллер со спиральным компрессором SCAW-M66ZCT Energolux	554 345,83
Подстанция КТПК-ПКК-630/100,4 с трансформатором ТМГ-630/100,4 Д/Уи-11	1 215 591,22
Подстанция КТПК-ПКК-630/100,4 с трансформатором ТМГ-630/100,4 Д/Уи-11	1 215 591,22
Подстанция КТПК-ПКК-630/100,4 с трансформатором ТМГ-630/100,4 Д/Уи-11	1 215 591,22
Подстанция КТПК-ПКК-630/100,4 с трансформатором ТМГ-630/100,4 Д/Уи-11	1 066 916,64
Экструзионная линия для производства полиэтиленовой пленки Модель Алеко-2100	35 000 000,00
Прочие основные средства	114 158,33

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств для целей бухгалтерского учета:

№	**Группа основных средств**	**Срок полезного использования (месяц)**
1	Первая группа	13
2	Вторая группа	25
3	Третья группа	37
4	Четвертая группа	61
5	Пятая группа	85
6	Шестая группа	121

№	Группа основных средств	Срок полезного использования (месяц)
7	Седьмая группа	181
8	Восьмая группа	241
9	Девятая группа	301
10	Десятая группа	361

Информация о наличии и движении основных средств приведена ***в Таблице 2.1*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

Общество не создает резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

3.3. Запасы

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019.

Общество признает единицей запаса номенклатурный номер.

Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019.

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в ***Таблице 5.1.*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

3.5. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
1.	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	123 430	11 900	518
2.	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	-	-	-
3.	Депозиты до востребования	-	-	-
4.	Прочие денежные средства	-	-	-
	Итого:	**123 430**	**11 900**	**518**

3.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
1	Расходы будущих периодов	365	302	459
	Итого	**365**	**302**	**459**

3.7. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы и кредиты, полученные Обществом.

Учет займов и кредитов осуществляется в соответствии ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию".

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на 01.01.2024г. года составила 325 000 тыс. руб., на 31.12.2024 года- 929 610 тыс. рублей.

Сумма процентов за пользование кредитом и займом за 2024г. год в сумме 202 905 тыс. руб. отражена в прочих расходах Общества.

3.8. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2024 г. составили 12 126 тыс. руб.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте Активов и обязательств в иностранной валюте нет.

3.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В целях расчета резерва для оплаты отпусков осуществляется оценка обязательств по состоянию на конец каждого календарного года. Резерв на оплату отпусков определяется на последний день расчётного периода исходя из количества дней неиспользованного отпуска по всем работникам на эту дату.

Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создается.

Резерв по сомнительным долгам в течение отчетного года не создавался в связи с отсутствием критериев для его создания.

3.9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в ***Таблице 5.3*** Пояснений к Бухгалтерской отчетности.

3.10. Государственная помощь

Государственная помощь в 2024 году Обществу

не предоставлялась.

4. Информация о выданных и полученных обеспечениях

В отчетном периоде и прошлых периодах не было операций по выданным и полученным обеспечениям.

5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

№	Полное наименование физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны %
1	Валиахметов Марат Флюрович	Лицо имеет 80% доли участие в уставном капитале Общества	80	80
2	Валиахметова Лена Ахатовна	Лицо имеет 20% доли участие в уставном капитале Общества	20	20
3	Файзуллин Айрат Ансарович	Директор		

-Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008)- 21 929 тыс. руб.
-Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу- 6 579 тыс. руб.

6. Информация о бенефициарных владельцах Общества:

1	Валиахметов Марат Флюрович. ИНН 027617897837	Лицо имеет 80% доли участие в уставном капитале Общества

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Учет условных фактов хозяйственной деятельности ведется в соответствии ПБУ 8/01 "Условные факты хозяйственной деятельности".
К условным фактам хозяйственной деятельности (п. 3 ПБУ 8/01) относятся:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- другие аналогичные факты.

Условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

8. Изменение учетной политики

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Текущие изменения в учетную политику годов могут быть внесены при поправках в законодательство, вступивших в силу в течение года, а также при появлении у Общества новых или отличающихся по существу от имевших место

ранее видов деятельности. Такие изменения утверждаются приказом (распоряжением) руководителя, дополняющим учетную политику.

8.1 Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

Корректировки данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики Общества не производились.

9. Информация о выделенных сегментах

Выделенные сегменты отсутствуют.

10. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

11. Допущение непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

12. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

-Рыночные риски. Рыночные риски отсутствуют.

-Кредитные риски. Кредитные риски отсутствуют.

-Риск ликвидности. Риск ликвидности практически исключен.

-Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

13. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В 2024 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с 2024 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности

Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор
ООО «Термополимер» _____ **Файзуллин А.А.**
27.03.2025г