

Общество с ограниченной ответственностью «Термос-Лайн»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Термос-Лайн».

1.2. Юридический адрес – 111141, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Новогиреево, ул. Кусковская, д.20А, помещ. 1/1

1.3. Дата государственной регистрации – 06.02.2017г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 27 человек.

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным Участником общества является Осоткин С.Е.- 100%

1.7. Основным видом деятельности является - Оптовая торговля прочими бытовыми товарами

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Осоткин С.Е (приказ № 1 от 06.02.2017).

2. 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 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, имеет право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде согласно ФСБУ 25/2018. Договоры аренды складского помещения и офисов не предусматривают переход права собственности на предметы аренды к арендатору, а также возможность предоставления предметов аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, офисное оборудование и транспортные средства. Актив относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, имеет право на применение упрощенных способов учета и не проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2 и 2.1.

5. Нематериальные активы

В составе НМА числятся четыре объекта в виде приобретенных товарных знаков, которые оцениваются по первоначальной стоимости. Проверка НМА на обесценение не производится.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 1 и 1.1.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

7. Запасы

Основной состав запасов составляют Товары для перепродажи (термосы вакуумные). Они оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения). При выбытии товаров используется метод средней себестоимости.

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

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 488 070 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано

со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 482 622 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением расходов организации на аренду помещений, оплату труда сотрудников, транспортных расходов на доставку товара и прочее.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Бенефициары

Бенефициаром компании является г-н Осоткин С.Е., гражданин РФ (Россия).
За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор



Осоткин С.Е.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. ²	118	(117)	-	(-)	-	(1)	-	-	-	118	(118)	
	за год 20 24 г. ³	118	(107)	-	(-)	-	(10)	-	-	-	118	(117)	

[illegible]

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			11
в том числе:		1	
<i>Товарные знаки</i>		1	11
из них	-	1	11
созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
из них	-	-	-
созданные организацией			

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	перво-начальная (переоцененная) стоимость	перво-начальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	перво-начальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	2 689 (1 899)		641	-	(423)	-			-	3 330 (2 322)		
	за год 20 24 г. ³												
в том числе: машины и оборудование (кроме офисного)	за год 20 25 г. ²	871 (399)			-	(123)	-			-	871 (522)		
	за год 20 24 г. ³	871 (276)			-	(123)	-			-	871 (399)		
Офисное оборудование	за год 20 25 г. ²	346 (28)		641	-	(300)	-			-	987 (328)		
	за год 20 24 г. ³	- (-)		346	-	(28)	-			-	346 (28)		
Транспортные средства	за год 20 25 г. ²	1 472 (1 472)			-	(-)	-			-	1 472 (1 472)		
	за год 20 24 г. ³	1 472 (1 472)			-	(-)	-			-	1 472 (1 472)		
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г. ²	- (-)		-	-	(-)	-			-	- (-)		
	за год 20 24 г. ³	- (-)		-	-	(-)	-			-	- (-)		
в том числе:	за год 20 25 г. ²	- (-)		-	-	(-)	-			-	- (-)		
	за год 20 24 г. ³	- (-)		-	-	(-)	-			-	- (-)		
(группа)	за год 20 24 г. ³	- (-)		-	-	(-)	-			-	- (-)		

2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	1 008	790	594
в том числе:			
машины и оборудование кроме офисного	349	472	594
офисное оборудование	659	318	-
транспортные средства	-		
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

2.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге		-	-

2.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	641	-	(-)	(641)
	за год 20 24 г. ³	-	-	346	-	(-)	(346)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	641	-	(-)	(641)
	за год 20 24 г. ³	-	-	346	-	(-)	(346)
Офисное оборудование	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
строительство здания котельной	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)
(группа)		-	-	-	-	(-)	(-)

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	457 674		274 443	(292 015)				
	за год 20 24 г. ³	381 116		371 618	(295 060)				
	в том числе:								
сырье и материалы	за год 20 25 г. ²	8		2 599	(2 591)				16
	за год 20 24 г. ³	11		3 044	(3 047)				8
	20 25 г. ²	457 665		271 844	(289 424)				440 085
Товары	за год 20 24 г. ³	381 104		368 574	(292 014)				457 665
	за год 20 25 г. ²								
	за год 20 24 г. ³								

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

и подрядчиками	за год 20 25 г. ²	308	(-)	462	(308)	(-)	-	462	(-)
	за год 20 24 г. ³	65 495	(-)	52 162	(35 491)	(-)	-	52 166	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками									
		30 477	(-)	35 430	(30 412)	(-)	-	35 495	(-)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	за год 20 25 г. ²	16 780	(-)	814	(10 079)	(-)	-	7 515	(-)
	за год 20 24 г. ³								
Итого		2 118	(-)	15 013	(351)	(-)	-	16 780	(-)
	за год 20 25 г. ²	64 857	(-)	56 691	(46 012)	(-)	X	75 536	(-)
	за год 20 24 г. ³	38 500	(-)	57 480	(31 123)	(-)	X	64 857	(-)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего			-	-		
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками			-	-		

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	282 740	120 500	-	(73 000)	(-)		330 240	
	за год 20 24 г. ³	254 135	49 295		(16 490)	(4 200)		282 740	
в том числе: полученные кредиты и займы	за год 20 25 г. ²	282 740	120 500		(73 000)	(-)		330 240	
	за год 20 24 г. ³	254 135	49 295		(16 490)	(4 200)		282 740	
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	142 434	134 974		(129 974)	(-)		147 434	
	за год 20 24 г. ³	66 466	127 727		(51 759)	(-)		142 434	

в том числе:	за год								
задолженность по уплате процентов по договорам кредитов и займов	20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	5 626				(49)	(-)		5 577
		5 137	489			()	(-)		5 626
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	123 647	130 156			(123 647)	(-)		130 156
		30 066	123 647			(30 066)	(-)		123 647
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	2 468	951			(2 442)	(-)		977
		958	2 416			(906)			2 468
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	192	32			(60)	(-)		164
		17 288	59			(17 155)			192
Расчеты с персоналом по прочим операциям	20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	795				(791)	(-)		4
		422	373						795
Итого	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	425 175	255 474			(202 975)	(-)		477 674
		320 601	177 022			(68 248)	(4 200)		425 175

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	291 544	293 763
Затраты на оплату труда	60 859	50 147
Отчисления на социальные нужды	10 825	8 365
Амортизация	424	161
Прочие затраты	118 970	82 929
Итого по элементам	482 622	435 365
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	482 622	435 365