Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

Общество с ограниченной ответственностью «Тимашевский завод изоляции труб» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Тимашевский завод изоляции труб» краткое наименование: ООО «ТЗИТ».

Сведения о дате регистрации юридического лица 24.08.2012г.

ОГРН 7172375630387

ИНН 2312194901

КПП 231201001

КПП 236945001

Юридический адрес: 350059, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г. КРАСНОДАР, УЛ. НОВОРОССИЙСКАЯ, Д. 13, ЛИТЕР П,П1, КАБИНЕТ 3

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Бенефициар: Кырыш Марина Викторовна - доля уставного капитала 100%.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы, ОКВЭД 25.62 Обработка металлических изделий механическая.

Директор Хрол Илья Олегович на основании Приказа № 15 от 06.08.2020г.

Главный бухгалтер Решетняк Ирина Валерьевна на основании Приказа № 77 от 01.11.2019г.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 27.12.2024 № УП2025, согласно которой

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).
Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).
Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с ПБУ 18/02 ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

3. Структура баланса

Наименование показателя	код строки	на 31.12.2025г., в тыс. руб.	
Актив			
Нематериальные активы	1110	2 893	0,39%
Основные средства	1150	116 558	15,67%
Финансовые вложения	1170	74 933	10,07%
Отложенные налоговые активы	1180	1 869	0,25%
Прочие внеоборотные активы	1190	16	0,00%
Запасы	1210	26 492	3,56%
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	81	0,01%
Дебиторская задолженность	1230	147 454	19,82%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	37 417	5,03%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 442	0,46%
Прочие оборотные активы	1260	332 870	44,74%
БАЛАНС	1600	744 025	

Наименование показателя	код строки	на 31.12.2025г., в тыс. руб.	
Пассив			
Уставный капитал	1310	10	0,00%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50 082	6,73%
Долгосрочные обязательства Заемные средства	1410	314 356	42,25%
Отложенные налоговые обязательства	1420	194	0,03%
Краткосрочные обязательства Заемные средства	1510	47 864	6,43%
Кредиторская задолженность	1520	223 593	30,05%
Доходы будущих периодов	1530	107 926	14,51%
БАЛАНС	1700	744 025	

4. Оценка стоимости чистых активов на 31.12.2025г. составляет 50 092 тыс. руб.

5. Коэффициент ликвидности по состоянию на 31.12.2025г. составляет 0,9.

6. Состав основных средств (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Земельные участки	54 499		54 499
Здания, сооружения	90 527	39 111	51 416
Транспортные средства	12 837	10 116	2 721
Оборудование, инвентарь	111 509	103 587	7 922

7. Оценочные обязательства и резервы

В 2025г. резерв по сомнительным долгам не формировались.

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

8. Труд и заработная плата

Списочная численность работников 115 человек

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. на предприятии отсутствует.

Среднемесячная зарплата — 24 742 руб.

9. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек:

ИНТЕРБИЗНЕС-55 НПК ООО (ИНН 2014259624)	776,29 руб.
КОМПАНИЯ ТРУБОТОРГ ООО (ИНН 7720301808)	11305,00 руб.
РОСЛЯКОВ-ГРУПП ООО (ИНН 7450034281)	880,20 руб.
ЮГ-ТРУБОТОРГ ООО КОМПАНИЯ/ ИНОВА ООО (ИНН 2370006900)	18249,48 руб.

10. Выданные и полученные обеспечения и платежи.

В 2025г. у предприятия ООО «ТЗИТ» обеспечительные платежи отсутствовали.

11. Прочая информация

С 20.01.2022г ООО «ТЗИТ» является учредителем предприятия ООО «НТС» (ИНН 2308194994)-размер доли в Уставном капитале -40% (номинальная стоимость доли- 32 000 000 руб.)

С 28.04.2023 ООО «ТЗИТ» является учредителем предприятия ООО «ТПИС» (ИНН 2308207178) - размер доли в Уставном капитале -95% (номинальная стоимость доли - 218 500 000 руб.)

Директор ООО «ТЗИТ» Хрол И.О. 24.02.2026