

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМОТРУБКОМПЛЕКТ» (ООО «ТТК»)

ИНН 9725050020, КПП 772501001, ОГРН 1217700214984

Адрес: 115432, Город Москва, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 1, помещ. 2Б/5.

### 1. Общая информация об организации

ООО «ТТК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

#### 1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами;
- 46.12 - Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами;
- 46.13.2 - Деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами
- 46.15.4 - Деятельность агентов по оптовой торговле радио- и телеаппаратурой, техническими носителями информации;
- 46.43 - Торговля оптовая бытовыми электротоварами;
- 46.43.4 - Торговля оптовая фототоварами и оптическими товарами;
- 46.52 - Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями;
- 46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная.

### 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом

от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

### **3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения ОС в отчетном году).

### **4. Аренда**

По Договору аренды №660/06-25-25 от 01.07.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии

с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 115432, Город Москва, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 1, помещ. 2Б/5.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### **5. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

#### 6. Дебиторская задолженность

Наименование дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	до одного года	свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, рублей	127 944 849,95	0,00
- в том числе просроченная, рублей	0,00	0,00
Дебиторская задолженность по векселям к получению, рублей	0,00	0,00
- в том числе просроченная, рублей	0,00	0,00
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, рублей	0,00	0,00
- в том числе просроченная, рублей	0,00	0,00
Дебиторская задолженность по авансам выданным, рублей	65 723 186,48	0,00
- в том числе просроченные, рублей		0,00
Прочая дебиторская задолженность, рублей	10 384 437,74	0,00
- в том числе просроченная, рублей	0,00	0,00
Итого: рублей	204 052 474,17	0,00
- в том числе итого просроченная, рублей	0.000,00	0,00

#### 7. Кредиторская задолженность

наименование кредиторской задолженности	срок наступления платежа	
	до одного года	свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, рублей	136 045 768,12	-
- в том числе просроченная, рублей	0,00	-
Кредиторская задолженность по авансам полученным, рублей	21 657 224,27	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, рублей	0,00	-
- в том числе просроченная, рублей	0,00	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	444 864,06	-
- в том числе просроченная, рублей	0,00	-
Кредиты, рублей	0,00	-
- в том числе просроченные, рублей	0,00	-
Займы, всего, рублей	0,00	-
- в том числе просроченные, рублей	0,00	-

НДС по авансам и предоплатам	494 129,30	-
- в том числе просроченная, рублей	0,00	-
Прочие	500 000,00	-
- в том числе просроченная, рублей	0,00	-
Итого, рублей	159 141 985,75	-
- в том числе итого просроченная, рублей	0,00	-

#### 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Количество участников: 2 (Два) участника, в том числе:

- участников - юридических лиц – АО "Лискимонтажконструкция" 75% - 75 000 руб.;
- участников - физических лиц – Шилова-Мажорина Анастасия Дмитриевна – 25% - 25 000 руб.

В 2025 году Обществом не начислялись и выплачивались дивиденды.

#### 9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Шилов Геннадий Вячеславович (Решение № 3 от 21.06.2024, на 10 (десять) лет).

Главный бухгалтер — Попова Елена Валерьевна.

#### 10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТТК»

\_\_\_\_\_

Шилов Г.В.

Главный бухгалтер ООО «ТТК»

\_\_\_\_\_

Попова Е.В.