

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью "ТПК"Карпаты"

ИНН 5908074253, КПП 590801001, ОГРН 1165958108447

Адрес: 614101, Пермский край, г. Пермь, ул. Ласьвинская, д. 32 офис 10

1. Общая информация об организации.

ООО "ТПК"Карпаты" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет ПБУ 1/2008 реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

46.73.2 Торговля оптовая пиломатериалами

02.20 Лесозаготовки

16.10 Распиловка и строгание древесины

46.73.1 Торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно - техническим оборудованием

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Материально - производственные запасы

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 "Материалы". Счета 15 и 16 не используются.

При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

5. Аренда

По договору аренды № Общество применяет 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: 614101, Пермский край, г. Пермь, ул. Ласьвинская, д. 32 офис 10

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

6. Инвентаризация

Инвентаризация материально - производственных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности проводилась на 25.12.2025г.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные вложения;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Расшифровка показателей, из которых составлена бухгалтерская (финансовая) отчетностей за 2025 год.

Строка	Показатели счета	сумма
	баланс (Актив)	
1210	товар сч. 41	7965980,73
	готовая продукция сч. 43	5632,64
		7971613,37

1250	Банк сч. 51	2190941,89
	Карточка сч. 55	91713,26
	Касса сч. 50	46
		2282701,15
1240	дебеторка за услуги сч.60	1911411,25
	дебеторка за товар сч.62	7006978,3
	дебеторка бюджет сч. 68, 69	7288,15
		8925677,7
1600	Итого	19179992,22
	баланс (Пассив)	
1300	капитал сч. 80	10000,00
	прибыль сч.84	7675050,81
1410	займ	6330000,00
1520	задолженность сторон.орган. сч. 60	4068402
	задолженность покупателям. сч. 62	282601,50
	налоги из зарплаты сч. 68,69, УСН	802074,29
	зарплата сч.70	11863,62
		5164941,41
1700	Итого	19179992,22
	отчет о финансовых результатах	
2110	Выручка сч. 90	59860654,91
2350	Себестоимость	39009867,44
	Коммерческие р-ды сч. 26,44	29561722,21
		-8710934,74
2350	банковские услуги сч. 91	25479,4
2410	налог УСН сч. 68 (начисление)	715167,00
	Итого доходы	59860654,91
	Итого расходы	69312236,05
2400	прибыль	-9451581,14

8. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

По состоянию на 25.12.2025г. числится долгосрочный займ по Договору № 35 от 01.11.2018 от учредителя - Бенца Михаила Степановича.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч)руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Бенца Михаил Степанович, доля участия - 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - директор Бенца Михаил Степанович (решение от 03 октября 2016г., (бессрочно).

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года

Директор ООО "ТПК"Карпаты" М.С. Бенца.