# Общество с ограниченной ответственностью «ТАТМОН»

## 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. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ТАТМОН»

Сокращенное наименование – ООО «ТАТМОН».

1.2. ИНН/КПП – 9729321545/772901001

1.3. Юридический адрес – 119634, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НОВО-ПЕРЕДЕЛКИНО, УЛ ЛУКИНСКАЯ, Д. 5, КВ. 245.

1.4. Дата государственной регистрации – 30.03.2022. ОГРН -1227700181576. Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.04.2022 года.

1.5. Основной ОКВЭД – 43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является Царбаев Ильдар Тимершаевич, доля 100%, резидент РФ.

1.8. Руководителем и главным бухгалтером Общества является Генеральный директор – Царбаев Ильдар Тимершаевич.

1.9. Общество не подлежит обязательному аудиту.

**2. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «ТАТМОН» составлена в тысячах рублей.

**3. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

**4. Основные положения учетной политики**

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Система налогообложения – ОСН.

Общество не получало в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

| **Положения учетной политики** | | **Основание** |
|---|---|---|
| Материально-производственные запасы | 1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий<br>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.<br>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. | Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019 |

| | | |
|---|---|---|
| | 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам | |
| Основные средства | 1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.<br>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.<br>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом | Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020 |
| Учет общехозяйственных расходов | Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". | п.18-19 ПБУ 10/99 |

**Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится нежилое помещение.

Информация о балансовой стоимости и движении основных средств приведена в табличных Пояснениях 4 «Основные средства».

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

**Запасы**

В составе Запасов по строке 1210 отражены материально-производственные запасы. В отчетности запасы отражены по фактической себестоимости.

Информация о поступлении и выбытии запасов отражена в табличных Пояснениях 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**5. Инвентаризация**

Инвентаризация проводится в соответствии с Приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». На 31 декабря 2025 года инвентаризация проводилась по следующим объектам:

| **Объект учета** | **Дата проведения инвентаризации** |
|---|---|
| Основные средства | 29.12.2025-31.12.2025 |
| Товарно-материальные ценности | 29.12.2025-31.12.2025 |
| Расчеты с дебиторами и кредиторами | 29.12.2025-31.12.2025 |

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Основным видом деятельности Общества является осуществление строительно-монтажных работ. Выручка за 2025 год составила 1 249 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 154 тысячи рублей. Себестоимость продаж в 2025 году составила сумму в размере 1 593 тысячи рублей, в 2024 году – 762 тысячи рублей.

За 2025 год Общество получило убыток в размере 286 тысячи рублей. Это связано с увеличением расходов на оплату труда.

Информация о формировании и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 7 и 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год руководство Общества исходило 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 и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Генеральный директор Царбаев Ильдар Тимершаевич

Дата 19.03.2026

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 814 | (54) | - | - | - | (82) | - | - | - | - | - | 814 | (136) |
| | За 2024 г. | - | - | 814 | - | - | (54) | - | - | - | - | - | 814 | (54) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 814 | (54) | - | - | - | (82) | - | - | - | - | - | 814 | (136) |
| | За 2024 г. | - | - | 814 | - | - | (54) | - | - | - | - | - | 814 | (54) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переоценка | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Амортизируемые основные средства - всего | 678 | 760 | - |
| в том числе: Здания | 678 | 760 | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | | | |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | | | |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | | | |

### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| создание основных средств - всего | За 2024 г. | - | - | 814 | - | - | (814) | - | - |
| в том числе: Нежилое помещение | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 814 | - | - | (814) | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость / резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | - | - | 81 | (63) | - | - | X / X | 18 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 307 | (307) | - | - | X / X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | - | - | 81 | (37) | - | - | (26) / - | 18 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 307 | (296) | - | - | (11) / - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | (26) | - | - | 26 / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | (11) | - | - | 11 / - | - | - |

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 23 | - | 119 | - | (16) | - | - | - | 126 | - |
| | За 2024 г. | 11 | - | 23 | - | (11) | - | - | - | 23 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 16 | - | 19 | - | (16) | - | - | - | 19 | - |
| | За 2024 г. | 11 | - | 16 | - | (11) | - | - | - | 16 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | 16 | - | - | - | - | - | 16 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 7 | - | 84 | - | - | - | - | - | 91 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 7 | - | - | - | - | - | 7 | - |
| Итого | За 2025 г. | 23 | - | 119 | - | (16) | - | - | X | 126 | - |
| | За 2024 г. | 11 | - | 23 | - | (11) | - | - | X | 23 | - |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |

## 8. Обязательства

### 8.1. 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 | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 611 | 26 | - | (333) | - | - | 304 |
| | За 2024 г. | 453 | 291 | - | (133) | - | - | 611 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 | - | - | - | - | - | 1 |
| | За 2024 г. | - | 1 | - | - | - | - | 1 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 24 | - | - | (20) | - | - | 4 |
| | За 2024 г. | 79 | 7 | - | (62) | - | - | 24 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 3 | 15 | - | - | - | - | 18 |
| | За 2024 г. | 74 | - | - | (71) | - | - | 3 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 10 | 11 | - | - | - | - | 21 |
| | За 2024 г. | - | 10 | - | - | - | - | 10 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 573 | - | - | (313) | - | - | 260 |
| | За 2024 г. | 300 | 273 | - | - | - | - | 573 |
| Итого | За 2025 г. | 611 | 26 | - | (333) | - | X | 304 |
| | За 2024 г. | 453 | 291 | - | (133) | - | X | 611 |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 63 | 307 |
| Затраты на оплату труда | 1 070 | 31 |
| Отчисления на социальные нужды | 328 | 10 |
| Амортизация | 81 | 54 |
| Прочие затраты | 50 | 360 |
| Итого по элементам | 1 593 | 762 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 593 | 762 |