

Общество с ограниченной ответственностью «ТК МОДУЛЬ»

ООО «ТК МОДУЛЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ИНН 9731071934 КПП 773101001 ОГРН 1207700408420

1. **Общая информация об организации.** . Юридический адрес — 121108 г. Москва вн. тер .г. Муниципальный округ Фили-Давыдково, ш. Рублевское д. 9 пом. 41.
Дата государственной регистрации — 30.10.2020 г.

Основной вид деятельности — 45.31.1 оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 6 человек.

Уставный капитал составляет 200 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным учредителем является Николаев С.В. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Николаев С.В.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год 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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «ТК МОДУЛЬ» применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ТК МОДУЛЬ» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 149 142 тыс. руб., Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 388 тыс. руб. Понижение размера показателей обусловлено высокой конкуренцией на рынке автомобильных запчастей и принадлежностей, а также снижение оптовой цены на продукцию.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

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

Объект учета	Учетная политика	Основание
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

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

Общество не применяло в 2025 году ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (утв. Приказом МФ РФ от 19.11.2002г. № 114н), т.к. является малым предприятием.

Общество не применяло в 2025 году ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. Приказом МФ РФ от 13.12.2010г. № 167н), т.к. является малым предприятием.

7. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

Расходы по обычным видам деятельности	За 2025г. тыс. руб.	За 2024г. тыс. руб.
1	2	3
Материальные затраты	1192	439
Затраты на оплату труда	5252	3930
Отчисления на социальные нужды	97	73
Прочие затраты	118	135

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

Генеральный директор

16 марта 2026г.

Николаев С.В.

