

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ТЕХНОЛОГИИПРОМЫШЛЕННОЙИНДУСТРИИ»

за 04.10.2024- декабрь 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОЛОГИИПРОМЫШЛЕННОЙИНДУСТРИИ» (ООО «ТПИ») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по Самарской области 04.10.2024 года, ИНН 6317168349, КПП 631701001, юридический адрес: 443001, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Ленинский, г Самара, ул. Садовая, дом 335, комната 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — ВЫРЫПАЕВ ЕВГЕНИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ ШУЛЬГА КОНСТАНТИН ВАЛЕРЬЕВИЧ.
3. Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 6 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТПИ» утверждена приказом директора Шульги К.В. № 2-уп от 04.10.2024. Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Применяется линейный метод амортизации.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном периоде выручка составила:

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная» — 841 605 943 рубля;
- прочие доходы — 4 147 465 рублей (Проценты к получению (депозит)).

Затраты на производство и реализацию продукции:

- материальные затраты — 657 975 175 рублей;
- фонд оплаты труда — 12 469 366 рублей;
- отчисления на социальные нужды — 2 317 250 рублей;
- амортизация ОС — 17 708 рублей;
- прочие расходы — 36 039 705 рублей;
- расходы на услуги банков — 85 216 рублей;
- списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика — 11 956 рублей;
- прочие внереализационные доходы и расходы — 20 015 рублей.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств										
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	142	-	-	(18)	-	142	(18)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	142	-	-	(18)	-	142	(18)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2. 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	124	-	-							
в том числе:										
Офисное оборудование	124	-	-							
4.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	142	-	-	(142)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:										
	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	142	-	-	(142)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

5.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	278	194	-	83
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	278	194	-	83
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	12 641	-	-	-	-	12 641
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	3 484	-	-	-	-	3 484
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	8 991	-	-	-	-	8 991
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	166	-	-	-	-	166
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	12 641	-	-	-	X	12 641
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Финансовые вложения

8.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	3 209 017	(3 200 052)	-	-	-	-	-	8 965	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	3 209 017	(3 200 052)	-	-	-	-	-	8 965	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 04.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	3 209 017	(3 200 052)	-	-	-	-	-	8 965	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор ООО «ТПИ» _____ К.В. Шульга