

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО НПО «ТЭМП» за 2025 г.

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью Научное Производственное Объединение «Трубная Энергетическая Машиностроительная Продукция» образовалось путем реорганизации ЗАО НПО «ТЭМП» в ООО НПО «ТЭМП» - 19.11.2014г.

Сокращенное наименование организации : ООО НПО «ТЭМП».

- ОГРН 5147746376839 от 19.11.2014 г.,

-ИНН 7727849343/КПП 772701001.

-Юридический адрес: 117218. г. Москва, ул. Кржижановского д.15, корп.5, комн. 409, этаж 4.

-Телефон : (495) 748-79-52,748-79-70, E-mail : temp@tempnpo.com.

-Численность сотрудников организации по состоянию на 31.12.25 г. – 8 человек.

- 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.

- Основным видом экономической деятельности является: Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (код по ОКВЭД2-46.19) .

Организация не имеет филиалов и представительств.

-Срок деятельности организации Уставом не ограничен.

-Уставный капитал организации : 810 тыс. (восемьсот десять тысяч) рублей оплачен полностью.

-Количество учредителей : два физических лица – И.В. Вершков и Ю.И. Бартнев.

2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: И.В. Вершков (приказ № 1 от 19.11.2014).

Главный бухгалтер Общества: Л.Н. Хохлова (приказ № 2 от 19.11.2014).

3. Учетная политика.

Учетная политика ООО НПО «ТЭМП» утверждена приказом генерального директора И.В. Вершкова № 30 от 26.12.2024г.

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

- Применяется линейный метод начисления амортизации. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей.

- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально на основе инвентаризации дебиторской задолженности.
- Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

4. Информация об аффилированных лицах:

- Вершков Илья Вячеславович- учредитель, 40% доли в Уставном капитале, занимает должность генерального директора,
- Бартенев Юрий Иванович- учредитель 60% доли в Уставном капитале.

5. Пояснение основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	460	(430)	(30)	460	(460)
	За 2024 г.	460	(379)	(51)	460	(430)
Офисное оборудование	За 2025 г.	373	(343)	(30)	373	(373)
	За 2024 г.	373	(291)	(51)	373	(343)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	87	(87)	-	87	(87)
	За 2024 г.	87	(87)	-	87	(87)

6. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	20 000	1 476 800	(1 471 800)	25 000
Депозитные счета	За 2025 г.	20 000	1 476 800	(1 471 800)	25 000
Итого	За 2025 г.	20 000	1 476 800	(1 471 800)	25 000

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей и заказчиков по договорам поставки/оказания услуг. Рост дебиторской задолженности по сравнению с предыдущим годом обусловлен увеличением объема продаж в 2025 году и удлинением договорных сроков оплаты по отдельным контрактам/контрагентам.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	32 395	(4 055)	51 331	(25 910)	(31 584)	57 815	(18 296)
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11 855	-	-	(11 855)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	13 979	(4 055)	46 920	(13 975)	(31 584)	46 924	(18 296)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	492	-	15	(81)	-	426	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 018	-	1 672	-	-	5 690	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 011	-	2 705	-	-	4 716	-
	3а 2024 г.							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	41	-	19	-	-	60	-
	3а 2024 г.							
Итого	3а 2025 г.	32 395	(4 055)	51 331	(25 910)	(31 584)	57 815	(18 296)

6. Обязательства

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	3а 2025 г.	8 044	20 059	-	(4 873)	-	-	23 230
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 851	16 979	-	(4 850)	-	-	16 980
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	40	16	-	(23)	-	-	33

подрядчиками								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 444	2 830	-	-	-	-	5 274
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	705	238	-	-	-	-	943
Итого	За 2025 г.	8 044	20 059	-	(4 873)	-	X	23 230

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	389 283	128 539
Затраты на оплату труда	90 409	44 215
Отчисления на социальные нужды	14 045	6 941
Амортизация	30	51
Прочие затраты	1 946	59 352
Итого по элементам	495 713	239 097
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	495 713	239 097

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год сформированы преимущественно материальными затратами, затратами на оплату труда, страховыми взносами, амортизацией и прочими производственными/ управленческими/коммерческими расходами. Рост расходов по обычным видам деятельности по сравнению с предыдущим периодом связан с увеличением объема деятельности, изменением цен на сырье и материалы, а также пересмотром условий оплаты труда.

8. Выручка и прибыль

В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила – 555 828 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года на 291 612 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на товары, расширение географии оказания услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 240 702 тыс. руб.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Ген. директор
Гл. бухгалтер



Вершков И.В.
Хохлова Л.Н.