

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ТК-групп» (ООО «ТК-групп»)

ИНН 5256168763, КПП525201001, ОГРН

Адрес: 607610, Нижегородская обл, Богородский р-н, Чаглово сельский поселок, Станционная ул, дом 28А, офис 2

1. Общая информация об организации

ООО «ТК-групп» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

31.01 — производство мебели для офисов и предприятий торговли;

31.02 — производство кухонной мебели.

1. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	10 984 170,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-2 436 180,00
Итого по строке:	8 547 990,00

3. Аренда

По договору аренды нежилого помещения № 31/10/19-1 от 31.10.2019г. доп.соглашение от 31.10.2025г.

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: 607610, Нижегородская обл, Богородский р-н, Чаглово сельский поселок, Станционная ул, дом 28А, офис 2.

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

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	25 965 192,82
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	19 611 382,71
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 42	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 44	226 990,66
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 45	2 727 269,19
Итого по строке:	48 530 835,38

5. Дебиторская задолженность

(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения дебиторской задолженности в отчетном году).

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	24 903 071,95
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	741 715,85
+ плюс	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01	492 603,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02	4 464 523,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1	740 484,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.06	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07	19 331,00
+ плюс	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	11 084,71
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.13	22 998 995,02
Итого по строке:	54 371 808,53

6. Обязательства

(Раздел подлежит заполнению в зависимости от наличия, структуры и движения обязательств в отчетном году).

Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	8 259 116,35
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.08	214 480,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	584 970,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.06.6	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	369 490,42
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	309 209,23
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	13 734,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.Н	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 98.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 86	0,00
Итого по строке:	9 751 000,00

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 333 340,00 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является:

Толкунов Александр Сергеевич, доля участия — 50 процентов.

Козлов Алексей Викторович, доля участия — 50 процентов.

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	333 340,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	102 895 233,69
Итого по строке:	103 228 573,69

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Кириленко Галина Валентиновна (Решение № 15 от 23.08.2023, на срок три года).

Главный бухгалтер — Агафонова Наталья Валерьевна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ТК-групп»

Главный бухгалтер ООО «ТК-групп»



Кириленко Г.В.

Агафонова Н.В.