

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ТМР» (ООО «ТМР»)

ИНН 7728370088, КПП 772801001, ОГРН 1177746463069

Адрес: 117393, Москва г, Архитектора Власова ул, дом № 55, комната 1

### 1. Общая информация об организации

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

#### 1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

#### 2. 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.

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 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- 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

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40000 рублей (ФСБУ 6/2020). Переоценка основных средств не производится (ФСБУ 6/2020). Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (ФСБУ 6/2020).

## 3. Аренда

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.

По договору аренды № 20/61-4 от 29.07.2025. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 55.

По договору аренды № 04-04/2022 от 04.04.2022. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, п. Марушинское, д. Крекшино, Терминальный проезд, д.1, стр. 6.

Объекты 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.

## 5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на балансе организации на 31.12.2025 числится 15 136 тыс. руб.

Крупные дебиторы Организации

№	Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.
1	ТМР СПБ ООО	1 623
2	ГЕКОН ООО	3 880
3	КАСКАД-ЭНЕРГО ООО	5 995
4	ТОП ЛУБРИКАНТС ООО	1 033

## 6. Обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	ЭПИКОН ООО	592
2	ГВАРДИОЛА АО	54 482
3	ПАРУС ООО	1 127



№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
4	СТРОЙ КОНСТРАКШН МОНОЛИТ ООО	1 372
5	ТЕРМОРОС-КАЗАНЬ ООО	2 942

Краткосрочные заёмные средства.

№	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	ГВАРДИОЛА АО	54 482

Краткосрочные обязательства.

Обязательство (резерв)	Остаток на начало	Использовано (отпускные)	Начислено	Остаток на конец
1	2	3	4	5
Оценочное обязательство (резерв)	1 566 446,88	1 398 801,24	1 763 799,49	1 931 445,13
Страховые взносы	273 210,38	261 099,9	361 174,21	373 284,69
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3 118,04	2 726	3 455,75	3 847,79
Итого	1 842 775,3	1 662 627,14	2 128 429,45	2 308 577,61

## 7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 200 000,00 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО УК ТМР, доля участия — 100 процентов.

## 8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный Директор Сорокин Михаил Евгеньевич (Решению от 09.10.2025, сроком на 3 года).

Главный бухгалтер — Сиротюк Елена Геннадьевна.

## 9. 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.

## 10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «ТМР»

Сорокин М. Е.

Главный бухгалтер ООО «ТМР»

Сиротюк Е.Г.

