

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОПЛИВНАЯ КОМПАНИЯ БИТУМИК»

(ООО «ТК БИТУМИК»)

ИНН 7717780300, КПП 771701001, ОГРН 1147746331930

Адрес: 129226, г. Москва, ул. Сергея Эйзенштейна, д.6, корп.2, стр.2, кв.240

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

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

Дата регистрации 28.03.2014 г.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.71- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (размер микро).

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» и включает в себя:

бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств и пояснения.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Учетная политика

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

Организация применяет ПБУ 18/02.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 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 производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

3. Основные средства														
3.1. 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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 706	(3 747)	-	-	-	(310)	-	-	-	-	-	7 706	(4 057)
	За 2024 г.	7 706	(3 083)	-	-	-	(664)	-	-	-	-	-	7 706	(3 747)
в том числе:														
Транспортные средства	За 2025 г.	7 706	(3 747)	-	-	-	(310)	-	-	-	-	-	7 706	(4 057)
	За 2024 г.	7 706	(3 083)	-	-	-	(664)	-	-	-	-	-	7 706	(3 747)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2. 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	3 648	3 959	4 623											
в том числе:														
Транспортные средства	3 648	3 959	4 623											
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-											

4. Финансовые вложения

4. Финансовые вложения

4.1. 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					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	39 184	-	-	(15 870)	-	-	-	-	23 314	-
	За 2024 г.	40 341	-	1 000	(2 157)	-	-	-	-	39 184	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	39 184	-	-	(15 870)	-	-	-	-	23 314	-
	За 2024 г.	40 341	-	1 000	(2 157)	-	-	-	-	39 184	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	46 700	-	2 100 001	(2 101 451)	-	-	-	-	45 250	-
	За 2024 г.	27 000	-	508 149	(488 449)	-	-	-	-	46 700	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	46 700	-	2 100 001	(2 101 451)	-	-	-	-	45 250	-
	За 2024 г.	27 000	-	508 149	(488 449)	-	-	-	-	46 700	-
Итого	За 2025 г.	85 884	-	2 100 001	(2 117 321)	-	-	-	-	68 564	-
	За 2024 г.	67 341	-	509 149	(490 606)	-	-	-	-	85 884	-

5. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

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

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	693 220	(693 220)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	924 515	(924 515)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	63	(63)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	693 213	(693 213)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	924 451	(924 451)	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6. Дебиторская задолженность											
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											
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			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 597	-	5 973	-	(4 274)	(582)	-	-	14 714	-
	За 2024 г.	14 018	-	8 934	-	(4 199)	(5 157)	-	-	13 597	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119	-	347	-	(118)	-	-	-	348	-
	За 2024 г.	1 339	-	118	-	(1 339)	-	-	-	119	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 435	-	-	-	(1 996)	(438)	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 320	-	2 996	-	(2 725)	(5 157)	-	-	2 435	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 998	-	4 344	-	(191)	(144)	-	-	13 007	-
	За 2024 г.	4 235	-	4 881	-	(119)	-	-	-	8 998	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	59	-	1 264	-	-	-	-	-	1 323	-
	За 2024 г.	59	-	-	-	-	-	-	-	59	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 931	-	-	-	(1 926)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	1 048	-	883	-	-	-	-	-	1 931	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	55	-	18	-	(42)	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	17	-	55	-	(17)	-	-	-	55	-
Итого	За 2025 г.	13 597	-	5 973	-	(4 274)	(582)	-	X	14 714	-
	За 2024 г.	14 018	-	8 934	-	(4 199)	(5 157)	-	X	13 597	-
6.2. Просроченная дебиторская задолженность											
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.						
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость					
Всего	410	410	137	137	2 541	2 541					
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	410	410	137	137	1 380	1 380					
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	1 161	1 161					

7. Обязательства

7. Обязательства

7.1. 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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	25 175	7 540	-	(28 858)	-	-	3 857
	За 2024 г.	5 431	24 182	-	(4 438)	-	-	25 175
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 876	7 524	-	(7 746)	-	-	1 654
	За 2024 г.	3 452	2 839	-	(4 416)	-	-	1 876
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 679	13	-	(16 679)	-	-	13
	За 2024 г.	33	16 669	-	(22)	-	-	16 679
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 369	-	-	(1 350)	-	-	19
	За 2024 г.	686	683	-	-	-	-	1 369
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 235	-	-	(3 083)	-	-	2 152
	За 2024 г.	1 244	3 991	-	-	-	-	5 235
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	17	2	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	-	17
Итого	За 2025 г.	25 175	7 540	-	(28 858)	-	X	3 857
	За 2024 г.	5 431	24 182	-	(4 438)	-	X	25 175

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 017	1 876	3 452
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 017	1 876	3 452

8. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 г.

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	693 220	924 515
Затраты на оплату труда	1 084	1 084
Отчисления на социальные нужды	222	198
Амортизация	310	664
Прочие затраты	27 840	29 321
Итого по элементам	722 676	955 783
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	722 676	955 783

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Устинов Юрий Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 14 780 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Управляющий Патрикеева Татьяна Борисовна ИП (Решение № 8 от 01.03.2022, по 08.03.2027 включительно).

Главный бухгалтер — Салова Татьяна Вячеславовна.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Управляющий ООО «ТК БИТУМИК»

Патрикеева Т.Б.

Главный бухгалтер ООО «ТК БИТУМИК»

Салова Т.В.