

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТВЕРИКОН"

ИНН 6904005476 КПП 695001001 ОГРН 1026900559630

170034, г.Тверь, ул.Ерофеева, д.23, кв.12

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Тверикон»

1.2. Юридический адрес 170034, г.Тверь, ул.Ерофеева, д.23, кв.12

1.3. Дата государственной регистрации 2 апреля 1992 года

1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025 г.: 1 чел.

1.5. Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

1.6. Обособленные подразделения отсутствуют.

1.7. Общество не получало в 2025 году имущество в аренду..

1.8. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Оплачен полностью.

1.9. Участниками ООО «Тверикон» являются:

Тихомиров Сергей Александрович (с долей 33,36%; 3,3 тыс. руб.)

Бурков Михаил Львович (с долей 33,36%; 3,3 тыс. руб.)

Красавин Евгений Сергеевич (с долей 33,28%; 3,3 тыс. руб.)

1.10. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Основной вид деятельности ОКВЭД 46.41 - Торговля оптовая текстильными изделиями
Дополнительные виды деятельности ОКВЭД 13.94 - Производство канатов, веревок, шпагата и сетей, ОКВЭД 46.41.2 - Торговля оптовая галантерейными изделиями и пр..

1.11. Организация является субъектом малого предпринимательства.

1.12. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Тихомиров Сергей Александрович

Главный бухгалтер Общества: Тихомиров Сергей Александрович .

2. Информация об учетной политике и применяемых стандартах.

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, в том числе ФСБУ 4/2023, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. На основании данного пункта Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010); Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.(Основание: п. 2 ПБУ 18/02); Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008); Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

В состав бухгалтерской отчетности включены: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы на 31.12.2025 г. в организации отсутствуют. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

4. Учет основных средств.

Основные средства на 31.12.2025 г. в организации отсутствуют.

1. Затраты на приобретение, создание активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены. 2.После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не проводится. 3.Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

5. Финансовые вложения.

Краткосрочные депозиты отражаются в составе «Денежных средств и денежных эквивалентов».

6. Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы на 31.12.2025 г. присутствуют.

1 В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения».

2 Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

3 При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность.

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учёта. Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

8. Обязательства.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

9. Обеспечения обязательств отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Строка 2220 отчета о финансовых результатах:

Заработная плата - 79,1 тыс. руб.

Страховые взносы, Взносы на страхование от несчастных случаев на производстве - 23,9 тыс. руб.

Прочие расходы (канцелярские, пр.) - 11,1 тыс. руб.

ИТОГО : 114 тыс.руб.

11. Государственная помощь.

Общество не получало в 2025 году государственную помощь.

12. Иная информация и основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Просроченная дебиторская задолженность, просроченная кредиторская задолженность отсутствуют.

Материально-производственные запасы на 31.12.2025 г. присутствуют. Запасами являются остатки шпакля для обвязки колбасных изделий.

Выручка организации за отчетный период отсутствует, организация получила убыток в размере 43 тыс. руб. , что связано со следующими обстоятельствами.

ООО «Тверикон» с момента основания занималось производством и реализацией шпагата для обвязки колбасных изделий. Для осуществления данной деятельности нами осуществлялась закупка соответствующего сырья - хлопчатобумажной и полипропиленовой нити.

ООО «Тверикон» - собственник сырья (нити) заключало договор со сторонней организацией по переработке указанной нити для получения шпагата. К сожалению, с 01.01.2025 г. организация, осуществляющая переработку нити, не имеет возможности оказывать нам данную услугу. В связи с чем ООО «Тверикон» было вынуждено приостановить деятельность по производству и реализации продукции. В 2025 г. возобновить производство шпагата не представлялось возможным, поэтому ООО «Тверикон» проводило маркетинговые исследования с целью перехода на другие виды деятельности.

Расшифровка убытка:

Строка 2220 отчета о финансовых результатах:

Заработная плата - 79,1 тыс. руб.

Страховые взносы, Взносы на страхование от несчастных случаев на производстве - 23,9 тыс. руб.

Прочие расходы (канцелярские, пр.) - 11,1 тыс. руб.

ИТОГО : 114 тыс.руб.

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) - услуги банка 21 тыс. руб.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности..

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Директор ООО «Тверикон»

Тихомиров Сергей Александрович