

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
по ООО «Триформ» за 16.10.2024-31.12.2025

1. Общие сведения о деятельности фирмы

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Триформ»

Юридический адрес: 143160, Московская обл., Рузский р-н, Дорохово п., Московская ул., дом 4

Дата государственной регистрации: 16.10.2024

ОГРН: 1245000116261

ИНН: 5075043603

КПП: 507501001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 16.10.2024г.

Состоит на учете в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №21 по Московской области 16.10.2024г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011г. N. 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее — ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее — Минфин России) от 4 октября 2023 г. №157н и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31 декабря 2025 г. 8 (восемь) человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 100 000 рублей, оплачен полностью.

Основным видом деятельности Общества является «Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве» (ОКВЭД - 22.23).

Функции исполнительного органа исполняет генеральный директор — Юнкер Дмитрий Владимирович с 07.03.2025 по настоящее время.

2. Основные сведения об Учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденный приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. №34н, а также иных нормативных актов, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

2.2. Общество применяет общий режим налогообложения.

2.3. Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией Общества.

2.4. Учет ведется с помощью компьютерной программы «1С Предприятие 8.3».

2.5. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно в течении деятельности Общества.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.6. Бухгалтерский учет в организации осуществляется с применением ПБУ 18/02.

2.7. Определение дохода (осуществление расхода) — метод начисления.

2.8. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Амортизация ОС производится линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования, без применения повышающих коэффициентов.

2.9. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.10. Оценка МПЗ производится, исходя из фактической стоимости их приобретения в соответствии с ФСБУ 5/2019.

2.11. Косвенные расходы текущего периода списываются сразу на финансовый результат текущего периода (месяца). Базой распределения косвенных расходов выбрана выручка от продаж.

2.12. РБП, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

РБП, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются по статье «Прочие оборотные активы».

2.13. В отчетном периоде изменений, не связанных с изменениями законодательства, в Учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносилось.

3. Основные элементы Учетной политики для целей налогового учета и изменения в учетной политике

3.1. Определение дохода (осуществление расхода) — метод начисления.

3.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

3.3. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.

3.4. При списании, оценка материалов производится по средней себестоимости.

3.5. Проценты по заемным средствам включаются в расходы в полном размере в соответствии со ст.269 НК РФ.

3.6. В отчетном периоде изменений, не связанных с изменениями законодательства, в Учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносилось

4. Раскрытие существенных показателей строк Бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

4.1. Основные средства

Информация по разделу "Основные средства" дополняется таблицами 1.1 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»

Таб. 1.1.

тыс.
руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Фактические затраты	Накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	Фактические затраты	Накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	1 133	-	-	-	1 133	-
в том числе:				1 133				1 133	

Пневмопресс для пробивки паза 2				470				470	
Рольганг принимающий LAEG (для обрезки штапиков)		-	-	330		-	-	330	-
Покрасочная камера		-	-	333		-	-	333	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Для запуска производства во вновь созданном Обществе, в течении 2025 года были закуплены Основные средства. Так как Основные средства не были введены в эксплуатацию и не использовались, амортизация по ним не начислялась.

4.2. Финансовые вложения

В отчетном году у Общества Финансовые вложения отсутствуют.

4.3. Запасы

Информация по разделу "Запасы" дополняется таблицей 2.1 «Наличие и движение запасов».

Таб. 2.1.

тыс.
руб

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 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	155	-	-	-	X	X	155	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	155	-	-	-	-	-	155	-
Готовая продукция	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Для запуска производства во вновь созданном Обществе, в течении 2025 года были закуплены Материалы. Так как Основные средства не были введены в эксплуатацию и не использовались, а запуск производства не произошел в отчетном году, материалы не были использованы.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в отчетном году составила **179** тыс. руб.

Наличие, состав и движение дебиторской задолженности представлены в таблице 3.1.
 Просроченную дебиторскую задолженность на отчетный год Общество **не имеет**.

Таб. 3.1.

тыс.
руб

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 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	179	-	-	-	-	-	179	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	176	-	-	-	-	-	176	-
Расчеты по ЕНС	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Итого	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	179	-	-	-	-	X	179	-

4.5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в отчетном году составила **1 252** тыс. руб. Наличие, состав и движение кредиторской задолженности представлены в таблице 4.1.

Таб. 4.1

тыс. руб

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		пере-классифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	1 252	-	-	-	-	1 252
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	1 252	-	-	-	-	1 252
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	1 252	-	-	-	X	1 252

4.5. Денежные средства

Остатков денежных средств по состоянию на конец отчетного периода, находящиеся на рублевых счетах Общества не имеет.

Номер счета, наименование банка	Остаток на 31.12.2025г.
40702810601100033863 АО "Альфа-Банк"	0

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий период представлено в Отчете о движении денежных средств.

Валютные счета в Обществе за отчетный период отсутствуют.

4.6. Кредиты и займы

В отчетном 2025 году Общество использовало привлеченные заемные средства. Наличие, состав и движение Кредитов и займов представлены в таблице 6.1.

На 31.12.2025г. остаток заемных средств составил:

- Заемные средства (краткосрочные обязательства) **10 942** тыс. руб.
- Заемные средства (долгосрочные обязательства) отсутствуют.

Таб. 6.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		пере- класси- фици- ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	10 942	-	-	-	-	10 942
в том числе:								
Краткосрочные займы	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	10 074	-	-	-	-	10 074
Проценты по займам и кредитам	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	868	-	-	-	-	868
Итого	За 16.10.2024 - декабрь 2025 г.	-	10 942	-	-	-	X	10 942

4.7. Оценочные обязательства

Общество в отчетном 2025 году **не создавало** оценочные обязательства по судебным искам.

По состоянию на 31.12.2025г. Общество **не располагало** сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существовала неопределенность.

Резерв на оплату отпусков **не создавался**.

Резерв по сомнительным долгам **не создавался**, сомнительная задолженность отсутствует.

5. Выручка (доход) от реализации

Получение выручки связано с осуществлением основного вида деятельности «Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве» (ОКВЭД - 22.23).

В связи с непростой ситуацией на строительном рынке и отсутствием контрактов, Общество не смогло в отчетном году запустить производство и получить доход от реализации.

6. Расходы организации

Расходы по обычной деятельности в отчетный период составляют **2 775** тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности состоят из:

- Себестоимость продаж в сумме **0** тыс. руб.;
- Управленческие расходы в сумме **2 775** тыс. руб.;
- Коммерческие расходы в сумме **0** тыс. руб.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и списываются непосредственно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Информация о расходах по обычным видам деятельности раскрыта в разрезе статей затрат:

Таб. 7.1

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025г.
Аренда	2 669
Права использования программ	38
Расходы на оплату труда	48
Страховые взносы	20
Итого	2 775

7. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в отчетном году составила **0** тыс. руб. (без НДС).

Сумма прочих расходов в отчетном году составила **8 051** тыс. руб. (без НДС).

Информация о прочих расходах раскрыта в разрезе статей затрат:

Таб. 8.1

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025г.
Расходы на оплату труда	5 518
Страховые взносы	1 475
Проценты по займам полученным	868
Комиссия банка	126
Прочие расходы	64
Итого	8 051

8. Прибыли и убытки

В отчетном периоде Общество получило убыток в сумме 10 826 тыс. руб.

8.1 Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет по налогу на прибыль ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Убыток от продолжающейся деятельности до налогообложения за 2025 г. составил 10 826 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в сумме 0 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль составил 2 703 тыс. руб.

Чистый убыток составил 8 123 тыс. руб.

9. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 году составляет 100 000 (сто тысяч) рублей.

Информация об Уставном капитале и учредителях раскрыта в таблице 9.1.

Таб. 9.1

Учредитель	Номинальная стоимость доли в Уставном капитале (руб.)	Размер доли (%)
АО "Виталон"	99 000,00	99%
Юнкер Дмитрий Владимирович	1 000,00	1%

10. Допущение непрерывности деятельности

В связи с экономической ситуацией в строительной сфере и в стране наблюдается спад отрасли. Так как деятельность Общества тесно связано со строительным бизнесом, то любые колебание на рынке строительства сильно влияют на способность Общества работать и получать доход. Также деятельность организации сезонная, в зимние месяцы наблюдается снижение объемов.

Таким образом, было принято решение приостановить разворачивания производственного процесса, сократить затраты и пройти не сезонные месяцы с минимальными издержками.

Однако, Общество намерено продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия и развернуть деятельность в благоприятный момент. У Общества отсутствуют намерения ликвидации.

Дата составления 25 марта 2026 г.

Генеральный директор



Юнкер Д.В