

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

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

ИНН 5433156617, КПП 540601001, ОГРН 1045404358581

Адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 53, этаж 2, помещение 220

1. Общая информация об организации

ООО «Термолэнд» является коммерческой организацией, созданной 05.10.2004 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Уставной капитал составляет 10 000 рублей.

Участниками являются : Белый Владимир Тимофеевич доля 100%.

Численность работников на 31 декабря 2025 г. составляет 163 человека.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Белый Владимир Тимофеевич (Решение № 41 от 23.04.2025, сроком на два года).

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».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

25.11 — Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет осуществляется сторонней организацией, предоставляемой бухгалтерские услуги.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства и нематериальные активы

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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	2024	0	0		986	164
	2025	986	164		986	493

Таблица 1.2 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		изменения			На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		Поступило	переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	2024 г.	209784	194250	6101	0	0	215159	197607	
	2025 г.	215159	197607	1150	0	0	216309	202589	
в том числе: Машины и оборудование	2024 г.	189795	181164	5201	0	0	194996	184382	
	2025 г.	194996	184382		0	0	194996	187051	
Прочие основные фонды	2024 г.	9729	6961		0	0	9705	7548	
	2025 г.	9705	7548				9705	8160	
Транспортные средства	2024 г.	7326	3192		0	0	7326	3860	
	2025г.	7326	3860		0	0	7326	4482	

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. 28 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Таблица 1.3 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	2024	412028		376 345
в том числе:	2025	376345	0	534 968
Сырье и материалы	- 2024	374 322		333 612
	- 2025	333 612	0	476 868
Готовая продукция	2024	37 127		41 957
	2025	41 957	0	48 630

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность является краткосрочной. Пояснения в таблице 1.4

1.4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2024 г.	394 964	0
	2025 г.	119 236	0
в том числе:			
Задолженность покупателей	2024 г.	49 345	0
Задолженность поставщиков		345 619	0
Задолженность покупателей Задолженность поставщиков	2025 г.	33 866	0
		85370	0

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность является краткосрочным обязательством, пояснения в таблице 1.5

1.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		по условиям договора тыс. руб	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2024 г.	487830	0
	2025 г.	467267	0
в том числе:			
Задолженность покупателям	2024 г.	208541	0
Задолженность поставщикам		217733	
Задолженность перед персоналом по оплате труда		5724	
Задолженность покупателям	2025 г.	108 217	0
Задолженность поставщикам		333 836	
Задолженность перед персоналом по оплате труда		3655	

8. Коммерческие расходы

Основные показатели по коммерческим расходам приведены в таблице 2.1

2.1 Коммерческие расходы

Статьи затрат	2024	2025
	тыс. руб	тыс. руб
Аренда офиса	7 244	6 409
Услуги комиссионера по договору	94 764	115 461
Расходы на рекламу	6 569	4 042
Заработная плата и налоги	27 903	47 143
Юридические, консультационные информационные услуги	1 707	786
Прочие	32 506	12 429
Итого	170 693	186 270

9. Управленческие расходы

Основные показатели по коммерческим расходам приведены в таблице 2.2

2.2 Управленческие расходы

Статьи затрат	2024 г.	2025 г.
	тыс. руб	тыс. руб
Аренда	11004	14683
Аутсорсинг специалистов	45684	51082
Заработная плата и налоги с ФОТ	49688	53643
Комунальные (вода, стоки, транспорт. стоков, тепло, электроэнергия)	9199	9645
Сертификация, испытания	765	1866
Служебный транспорт	2385	2988
Средства инд. защиты, техника безопасности	1796	2561
Управление проектом	21600	27000
Прочие	19519	23758
Всего	161 640	187 226

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Нематериальные поисковые активы;
- Материальные поисковые активы;
- Инвестиционная недвижимость
- Долгосрочные активы к продаже;
- Долгосрочный обязательства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 185 424 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с выросшей конкуренцией на рынке производства.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

13. Расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Белый Владимир Тимофеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 70 000 000 руб.

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

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «ТЕРМОЛЭНД»

В.Т.Белый