

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «ТЕРМОТРЕЙД»

16 марта 2026г.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМОТРЕЙД»

Сокращенное наименование: ООО «ТЕРМОТРЕЙД»

Адрес Общества:

123298, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошево-Мневники, ул. 3-я Хорошёвская, д. 12.

Дата государственной регистрации: 02 сентября 2005г.,

ОГРН 1057748081940

ИНН 7713563961

КПП 773401001

Зарегистрировано в ИФНС России №34 по г.Москве.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, и Федерального закона от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТЕРМОТРЕЙД» за 2025 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета, отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете применяется программный продукт «1С:Предприятие 8.3».

Численность работающих на конец 2025г. составила 29 человека.

Основной вид деятельности Общества: 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Генеральный директор Кудицкая Татьяна Анатольевна

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2025году изменения Уставного капитала не было

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 300 000,00 руб.

Уставный капитал Общества 100% доли принадлежит Кудицкой Татьяне Анатольевне (ИНН 771511725203).

Общество имеет зарегистрированное обособленное подразделение по адресу: 125412, г. Москва, Коровинское ш., д. 35 стр.1, КПП 774345001, ОКТМО 45340000. не имеющее отдельный баланс, расчетный счет и не начисляющее выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц, не исполняет обязанности организации по уплате страховых взносов (ежемесячных обязательных платежей), а также обязанности по представлению расчетов по страховым взносам по месту своего нахождения

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признаются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2025 году составили 1 023 585 156,92 руб., без НДС. Основной вид деятельности составил 99% от общей выручки.

3. Расходы, связанные с реализацией

В состав расходов по обычным видам деятельности входят следующие статьи затрат:

- себестоимость товаров – 890 603 409,09 руб.
- расходы на продажу – 116 840 428,58 руб.
В том числе:
 - - расходы на оплату труда – 79 690 882,46 руб.;
 - - страховые взносы – 13 643 874,10 руб.;
 - - амортизация – 251 840,38 руб.;
 - - аренда помещений – 12 025 271,37 руб.;
 - - услуги сторонних организаций – 105 611 868,31 руб.

В состав прочих расходов включены следующие показатели:

- услуги банка – 486 591,69 руб.
- курсовые разницы - 7 804 031,73 руб.
- списание выделенного НДС – 4 036,86 руб.
- резерва по сомнительным долгам – 1 136 937,91 руб.;
- расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли – 3 668 754,27 руб.
- прочие расходы - 45 090,60руб.

Финансовые вложения на 31.12.2025г. составили 3 035 863,01руб. – сумма предоставленного процентного займа.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

В 2025 году получена прибыль (до налогообложения) в сумме 8 156 тыс. руб.
Налог на прибыль за 2025 год – 3 384 тыс. руб.

5. Сведения о принципах ведения бухгалтерского учета организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом Генерального директора № 12/24-2702 от «27» декабря 2024 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, без уменьшения на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней стоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам затрат на продажу и по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Затраты на продажу признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году начислен на сумму 1 136 937,91 руб.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производилась.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. – 52 133 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. – 77 238 тыс. руб.

6. Сведения об аудиторской организации

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год является ООО "ОБЪЕДИНЕННАЯ АУДИТОРСКАЯ ГРУППА", который утвержден учредителем Общества.

Место нахождения аудитора:

115583, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Орехово-Борисово Южное, ул. Генерала Белова, дом 43, квартира 21

Общество с ограниченной ответственностью "ОБЪЕДИНЕННАЯ АУДИТОРСКАЯ ГРУППА" является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 12406015203.

7. Сведения об операциях со связанными сторонами

В 2025 году хозяйственных операций с аффилированными лицами у Общества не было кроме выплаты заработной платы генеральному директору.

8. Сведения о государственной помощи

В 2025 году Общество государственной помощи не получало.

9. Информация о событиях после отчетной даты

Информации о событиях после отчетной даты нет.

10. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочных обязательств на 31.12.2025 г. у Общества нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, у Общества нет.

11. Информация об участии в совместной деятельности

В 2025 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность.

12. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

13. Информация о судебных разбирательствах

В 2025г. у ООО «ТЕРМОТРЕЙД» было судебное разбирательство с ИП Куплинский А. С., сумма иска 291 731,96 руб. Исковые требования в пользу Общества полностью удовлетворены.

14. Информация о рисках в финансово-хозяйственной деятельности.

В финансово-хозяйственной деятельности Общества операции ведутся в рублях и условных единицах, существуют валютные риски, связанные с колебанием курсов валют.

Процентные риски - финансово-хозяйственной деятельности Общества не подвержена

Кредитные риски – связаны с нарушением сроков по оплате товаров контрагентами. Для снижения риска, в 90% случаев, отгрузка товара производится на условиях предоплаты, ведется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности.

Риски ликвидности – финансово-хозяйственной деятельности Общества мало подвержена, Общество имеет стабильный спрос на продукцию.

Процентные риски - финансово-хозяйственной деятельности Общества не подвержена.

Страновые риски – финансово-хозяйственной деятельности Общества мало подвержена.

Генеральный директор
ООО «ТЕРМОТРЕЙД»



Кудицкая Т.А.