



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Туплекс» за 2025 год

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТУПЛЕКС» ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

ООО «Туплекс» (далее ООО «Туплекс», Компания) было образовано в 2004 году (Свидетельство о государственной регистрации серия 77 N 007059011 от 15.04.2004 г.)

Юридический и фактический адрес: 115432, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южнопортовый, ул Трофимова, двлд. 14, стр. 1, помещ. 1/4

1.1. Основными видами деятельности ООО «Туплекс» являются:

- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (ОКВЭД 46.19)

Оптовая торговля листовых полимерных материалов для производства рекламной продукции, наружной рекламы, строительства, каркасно-тентового производства;

Деятельность Компании регламентируется законодательством Российской Федерации.

На деятельность Общества оказывают влияние все основные риски, присущие организациям, осуществляющим хозяйственную деятельность.

- Риски, связанные с возможным снижением цен на продукцию
- Риск, обусловленный действиями конкурентов в данном сегменте рынка
- Риск неуплаты задолженностей
- Риск невыполнения договорных обязательств арендатором
- Страновые и региональные риски
- Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионах, в которых Общество осуществляет основную деятельность
- Риск увеличения процентных ставок
- Кредитный риск

Среднесписочная численность работающих в Компании за 2025 и 2024 годы составила 72 и 71 человек соответственно.

1.2. Филиалы (структурные подразделения):

1. Основное подразделение г. Москва
2. Санкт-Петербургский филиал ООО «Туплекс-Северо-Запад»
3. Новосибирский филиал ООО «Туплекс»
4. Екатеринбургский филиал ООО «Туплекс»
5. Казанский филиал ООО «Туплекс-Казань»
6. Нижегородский филиал ООО «Туплекс-Нижний»
7. Ростовский филиал ООО «Туплекс-Юг»
8. Уфимский филиал ООО «Туплекс-Уфа»
9. Обособленное подразделение ООО «Туплекс-Остров»
10. Калининградский филиала ООО «Туплекс-Калининград»

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Настоящая бухгалтерская отчетность Компании составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

18

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С-Предприятия Комплексная автоматизация 8.2.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Компания разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определены в соответствии с ФСБУ 28/2023.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2025, 2024 и 2023 года.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Начисление амортизации объекта ОС с месяца, идущего за месяцем постановки на учет ОС.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, регламентированном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 Обществом проведены проверка на обесценение ОС и капвложений по правилам МСФО (IAS) 36. Признаков обесценения не выявлено (п. п. 12, 13, 14 МСФО (IAS) 36).

2.7. Учет нематериальных активов

Состав и оценка нематериальных активов определяются в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В бухгалтерском учете объект нематериальных активов при признании оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Объект нематериальных активов подлежит списанию в том отчетном периоде, в котором он выбывает, или становится неспособным приносить организации экономические выгоды в будущем. При списании объекта нематериальных активов суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения относятся в уменьшение его первоначальной (переоцененной) стоимости.

2.8. Учет запасов

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Стоимость специальной и форменной одежды погашается единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам.

При выбытии запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение.

2.9. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Компания отражает высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.10. Учет доходов

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- (а) доходы от обычных видов деятельности;
- (б) прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.11. Учет расходов

Расходы на реализацию подразделяются на прямые и косвенные:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов, суммы расходов на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада организации в случае, если эти расходы не включены в цену приобретения указанных товаров, относятся к прямым расходам;
- Все остальные расходы, связанные с приобретением и реализацией товаров, являются косвенными расходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

К прочим расходам относятся:

- налог на имущество;
- транспортный налог;
- убытки, связанные со списанием неисправимого брака;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- банковские услуги;
- проценты по займам;
- иные аналогичные расходы.

2.12. Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

2.13. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Компании.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- расходы, связанные со страхованием имущества;
- расходы на лицензионные программы, интернет-сайты;
- иные аналогичные расходы

Расходы будущих периодов погашаются:

- Равномерно, исходя из срока действия лицензии и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору или равномерно в течение 5 лет – в случае, когда в договоре срок его действия не определен;

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.14. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

2.15. Оценочные обязательства

В компании создаются резервы на отпуск, по сомнительным долгам, а также с 2021 года создан резерв под обесценение товаров, размер резерва на 31.12.2025 года составил 70,32 тыс. рублей. После проведения инвентаризации дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам формировался в течение 2025 года, который представлен в данных пояснениях в разделе 16.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение первоначальной стоимости и амортизационных отчислений по основным группам нематериальных активов представлено следующим образом (тыс. руб.):

3.1. Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Период	На начало года		списано			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	194	(167)	(194)	194	(27)	-	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	34	(34)	(34)	34	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	34	(34)	(34)	34	-	-	
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	160	(133)	(160)	160	(27)	-	

3.2. Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	27
Прочие нематериальные активы	-	-	27

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1. Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	46 006	(10 966)	7 661	(189)	189	(4 810)	53 478	(15 589)
	3а 2024 г.	37 306	(8 031)	8 934	(234)	4 289	(7 226)	46 006	(10 966)
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	339	(339)	-	-	-	-	339	(339)
	3а 2024 г.	339	(339)	-	-	-	-	339	(339)
Сооружения	3а 2025 г.	185	(74)	1 284	-	-	(220)	1 469	(294)
	3а 2024 г.	185	(56)	-	-	-	(19)	185	(74)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	36 369	(8 226)	593	(189)	189	(3 675)	36 774	(11 712)
	3а 2024 г.	27 983	(5 311)	8 433	(47)	3 572	(6 488)	36 369	(8 226)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 203	(599)	417	-	-	(520)	2 619	(1 120)
	3а 2024 г.	1 889	(883)	501	(187)	716	(433)	2 203	(599)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 910	(1 728)	5 367	-	-	(395)	12 277	(2 124)
	3а 2024 г.	6 910	(1 442)	-	-	-	(286)	6 910	(1 728)

4.2. Амортизируемые основные средства:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	122 853	143 534	41 345
в том числе:			
Сооружения	86 138	108 605	11 380
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 062	28 143	23 492
Офисное оборудование	1 500	1 603	1 005
Транспортные средства	10 153	5 182	5 468

В показатели стр. 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса включены следующие данные:

Арендованные объекты основных средств отражаются в соответствии с ФСБУ 25:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и	поступило (с учетом пересмотра фактически	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	фактическая (переоцененная)	накопленные амортизации и

			обесценени е	ой стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		стоимост ь	обесцене ние
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	118 939	(10 445)	6 966	(7 488)	3 600	(26 609)	118 417	(33 453)
	За 2024 г.	18 368	(6 299)	118 939	(18 368)	13 681	(17 826)	118 939	(10 445)
в том числе:									
Сооружения	За 2025 г.	118 939	(10 445)	6 966	(7 488)	3 600	(26 609)	118 417	(33 453)
	За 2024 г.	15 000	(3 750)	118 939	(15 000)	10 313	(17 007)	118 939	(10 445)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 368	(2 549)	-	(3 368)	3 368	(819)	-	-

Сумма процентов, начисленных в 2025 году на задолженность по арендным платежам, составила 17 000,31 тыс. руб. Для расчёта процентов по задолженности по арендным платежам в 2025 году использовалась ставка дисконтирования 16%.

Ставки дисконтирования устанавливаются на основании данных о рейтинге доходности гособлигаций России, размещенном на сайте <https://ru.investing.com/rates-bonds/>.

5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы Компании по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	621 058	(70)	1 378 674	(1 478 628)	521 103	(70)
	За 2024 г.	385 110	(70)	1 757 370	(1 521 422)	621 058	(70)
в том числе:							
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 041	(1 009)	32	-
	За 2024 г.	-	-	619	(619)	-	-
Товары	За 2025 г.	620 204	(70)	1 375 257	(1 474 621)	520 839	(70)
	За 2024 г.	385 105	(70)	1 753 088	(1 517 990)	620 204	(70)
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	854	-	2 376	(2 998)	232	-
	За 2024 г.	6	-	3 662	(2 814)	854	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в Компании числится сальдо по счету 94 недостачи, бой, порча ТМЦ в сумме 6 771,24 тыс. руб.

6. НДС УПЛАЧЕННЫЙ ПОСТАВЩИКАМ

НДС, уплаченный поставщикам, но не принятый к возмещению, на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Налог на добавленную стоимость	-	2 977,11	-
Итого	-	2 977,11	-

15

7. 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 в результате фактов хозяйственной жизни	списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					погашено	на расходы	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	180 742	(298)	71 272	(131 192)	(327)	(143)	120 495	(441)
	3а 2024 г.	133 525	(264)	146 684	(95 594)	(3 872)	(210)	180 742	(298)
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	63 153	-	11 897	(61 357)	(8)	-	13 685	-
	3а 2024 г.	45 423	-	60 467	(42 706)	(31)	-	63 153	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	79 570	(298)	51 573	(43 635)	(247)	(143)	87 261	(441)
	3а 2024 г.	53 379	(264)	57 699	(27 666)	(3 841)	(210)	79 570	(298)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	30 949	-	4 159	(19 221)	(72)	-	15 815	-
	3а 2024 г.	22 111	-	28 374	(19 536)	-	-	30 949	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	3 497	-	-	-	3 497	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6 834	-	-	(6 834)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 368	-	-	(5 534)	-	-	6 834	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	223	-	-	(132)	-	-	91	-
	3а 2024 г.	91	-	132	-	-	-	223	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	13	-	146	(13)	-	-	146	-
	3а 2024 г.	38	-	12	(37)	-	-	13	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	115	-	-	(115)	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	180 742	(298)	71 270	(130 742)	(326)	(44)	120 495	(441)
	3а 2024 г.	133 525	(264)	146 684	(95 595)	(3 872)	(210)	180 742	(298)

РЕЗЕРВЫ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023 года	Остаток на 31.12.2024 года	Остаток на 31.12.2025 года
Резерв по сомнительным долгам	264,32	298,34	441,32

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании в 100% размере принадлежит единственному участнику ТИАИ СОЛЮШН ЛИМИТЕД, собственником которой является Тульвин Рената

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Капитал			
Уставный капитал	2 810,00	2 810,00	2 810,00
Добавочный капитал	48,00	48,00	48,00
Итого	2 858,00	2 858,00	2 858,00

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Долгосрочные и краткосрочные обязательства (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	46 604	-	(12 094)	34 511
	3а 2024 г.	58 667	-	(12 063)	46 604
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	7 500	11 100	-	18 600
	3а 2024 г.	-	7 500	-	7 500

10. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025г.	46 604	-	(12 094)	34 511
	3а 2024г.	58 667	-	(12 063)	46 604
Долгосрочные займы	3а 2025г.	46 604	-	(12 094)	34 511
	3а 2024г.	58 667	-	(12 063)	46 604
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025г.	391 743	126 468	(317 990)	200 221
	3а 2024г.	197 367	295 561	(101 184)	391 743
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025г.	322 325	82 083	(285 915)	118 493
	3а 2024г.	144 240	251 878	(73 792)	322 325

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025г.	31 256	4 744	(27 549)	8 451
	За 2024г.	19 170	29 563	(17 477)	31 256
Краткосрочные кредиты	За 2025г.	7 500	11 100	-	18 600
	За 2024г.	-	7 500	-	7 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025г.	21 975	1 267	-	23 242
	За 2024г.	20 347	1 628	-	21 975
Расчеты по налогам и сборам	За 2025г.	5 467	26 857	(4 491)	27 833
	За 2024г.	10 696	4 555	(9 784)	5 467
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025г.	3 142	416	-	3 558
	За 2024г.	2 708	434	-	3 142
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025г.	78	1	(35)	44
	За 2024г.	206	3	(131)	78
	За 2025г.	438 347	126 468	(330 084)	234 732
	За 2024г.	256 034	295 561	(113 247)	438 347

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 742	9 944	(8 484)	(764)	3 439
	За 2024 г.	2 302	8 591	(7 357)	(794)	2 742
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 743	9 944	(8 484)	(764)	3 439
	За 2024 г.	2 302	8 591	(7 357)	(794)	2 743

12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 458 702	1 509 665
Затраты на оплату труда	103 949	90 556
Отчисления на социальные нужды	31 146	27 037
Амортизация	31 420	21 710
Прочие затраты	127 840	120 073
Итого по элементам	1 753 057	1 769 041
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 753 057	1 769 041

Коммерческие расходы (расходы на продажу) списываются в полной сумме ежемесячно.

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	(тыс. руб.)
Прочие доходы			
Доходы от переоценки финансовых вложений	37 141,97	-	
Доходы, связанные с отражением результатов инвентаризации	2 184,94	3 359,48	
Прочие	<u>2 622,37</u>	<u>8 485,37</u>	
Итого	<u><u>41 949,28</u></u>	<u><u>11 845,85</u></u>	

14. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	(тыс. руб.)
Прочие расходы			
Курсовые разницы	-	10 460,47	
Расходы прошлых лет	310,92	179,38	
Прочие расходы	<u>14 829,15</u>	<u>27 724,29</u>	
Итого	<u><u>15 140,07</u></u>	<u><u>38 364,14</u></u>	

15. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2025 и 2024 годы представлен следующим образом:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	(тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения	71 132,71	107 897,85	
Условный расход по налогу на прибыль	18 632,62	21 579,57	
Постоянные налоговые обязательства: по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	-	-	
Итого	18 632,62	21 579,57	
Изменением отложенных налоговых обязательств: ИЗМЕНЕНИЯ ОНО и ОНА на 01.01.25	993,89	228,94	
Итого	<u>19 626,51</u>	<u>24 842,39</u>	
Итого текущий налог на прибыль	19 626,51	24 842,39	

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанная сторона	Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной	Операции между организацией и связанной стороной	Сальдо расчетов за отчетный период (тыс. руб.),
TI SOLUTION Limited	100 % учредитель	-	-
Рената Тульвин	100% учредитель TI SOLUTION Limited (бенефициарный владелец)	Договор займа процентный	57 658,80

TUTECH Рената Тульвин	находится совместно с Обществом под общим контролем	Предоставляет в пользование товарный знак «Tuplex», на основании лицензионного договора	165,77
TI Holding sp. z.o.o.	находится совместно с Обществом под общим контролем	Оказание услуг (инспекционный контроль)	601,07
Tuplex TND sp.z.o.o	находится совместно с Обществом под общим контролем	Оказание услуг (обслуживание сервера)	69,07

17. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

такими событиями могут являться:

- не прогнозируемые изменения курсов иностранных валют после отчетной даты, в связи тем, что ООО «Туплекс» более 50% закупает импортного товара;

Тем не менее события и условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

18. СОПУТСТВУЮЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

По состоянию на 31.12.2024 Единственным участником общества является ТИАЙ СОЛЮШН ЛИМИТЕД. 22 августа 2022 года собственником компании было принято решение продать свою долю ТИАЙ СОЛЮШН ЛИМИТЕД, о чем была сделана запись в ЕГРЮЛ. Единственным учредителем ТИАЙ СОЛЮШН ЛИМИТЕД является Тульвин Рената, которая владеет 100% уставным капиталом компании.

Должность Генерального директора в компании с 15.04.2015 года занимает Цомбер Рафал Владислав, с которым заключен трудовой договор сроком на 5 лет. В мае 2020 года заключен новый трудовой договор сроком на 5 лет.

Генеральный директор ООО «Туплекс» /Цомбер Р. В./



«10» марта 2026 года