

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Технико-Коммерческое Партнерство «МИСТРАЛЬ»  
(ООО «ТКП «МИСТРАЛЬ»)

ИНН 7718212639, КПП 771801001, ОГРН 1027739638893

Адрес: 107076, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Сокольники,  
ул Стромынка, д. 19, к. 2, помещ. 1/1

### 1. Общая информация об организации

ООО «ТКП «МИСТРАЛЬ» является коммерческой организацией, созданной 25.04.2002г и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.76.1 - Торговля оптовая бумагой и картоном

17.12 - Производство бумаги и картона.

### 3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

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.

#### **4. Основные средства**

К основным средствам (далее по тексту – ОС) 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.

В составе основных средств числятся транспортные средства. Первоначальная стоимость 2016027,61руб. Накопленная амортизация с учетом изменений за период составляет 1 495 378,54руб. Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2025г составляет 520 649,07руб.

#### **5. Аренда**

1. По договору аренды № 32/25-а от 01.09.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в», подп. «а» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Сокольники, ул Стромынка, д. 19, к. 2, помещ. 1/1

2. По договору аренды № 0108/25-8Г от 01.08.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в», подп. «а» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: город Москва, Рязанский проспект, 8а, стр.1, технический этаж, помещение VII, комната 25.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

#### **6. 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. 32 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 средней себестоимости.

#### 6. Запасы.

Наименование показателя	На 31.12.2024г (тыс.руб)	Изменения за период (тыс.руб.)		На 31.12.2025г (тыс.руб)
		затраты	списано	
Сырье и материалы	1 221	2 089	1 398	1 912
Товары	5 364	101 034	106 392	6
Всего запасов	6 585	103 123	107 790	1 918

#### 7. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены депозиты до востребования, либо на срок до 3 месяцев, либо депозиты при наличии условия о возможности досрочного востребования без изменения процентной ставки. Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных финансовых вложений. Иное использование финансовых вложений отсутствует.

#### 7. Финансовые вложения

Наименование показателя	На 31.12.2024г (тыс.руб)	Изменения за период (тыс.руб.)		На 31.12.2025г (тыс.руб)
		поступило	списано	
Депозитные счета	32 050	1 361 725	1 383 475	10 300
Всего:	32 050	1 361 725	1 383 475	10 300

#### 8. Дебиторская задолженность

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса также отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражено:

#### 8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025г (тыс.руб)
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	<b>6 199</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность: Расчеты с персоналом	6 199
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	<b>4 007</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	428
Расчеты с покупателями и заказчиками	138
Расчеты по налогам и сборам	2 476
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	965
<b>Всего:</b>	<b>10 206</b>

#### 9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная кредиторская задолженность организации:

#### 9. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025г (тыс.руб)
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность, всего</b>	<b>5 795</b>
Долгосрочная кредиторская задолженность: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 795
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность, всего</b>	<b>5 633</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 235
Расчеты с покупателями и заказчиками	12
Расчеты по налогам и сборам	2 386
<b>Всего:</b>	<b>11 428</b>

#### 10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

#### 11. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Стежко Дмитрий Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 9 734 118 руб.

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

#### 12. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке товара/продукции и переходу права собственности.

1. Бумага силиконизированная	98 379
2. Пленка	5 344
3. Прочее	3 684
Итого по группе показателей:	<b>107 407</b>

### 13. Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отчета о финансовых результатах отражена информация о себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) и Управленческие расходы.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	На 31.12.2025г (тыс.руб)
<b>Себестоимость:</b>	<b>80 038</b>
1. Бумага силиконизированная	71 736
2. Пленка	5 294
3. Прочее	3 008
<b>Управленческие расходы:</b>	<b>11 266</b>
1. Затраты на оплату труда	4 046
2. Отчисления на социальные нужды	978
3. Амортизация	159
4. Прочие затраты (материальные затраты, ремонт и обслуживание ОС, консультационные, юридические, информационные услуги и т.п)	6 083
<b>Всего по расходам:</b>	<b>91 304</b>

### 14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

В соответствии с утвержденной Учетной политикой покупка-продажа иностранной валюты, курсовые разницы (для аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности), доходы/расходы от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы».

### 15. Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль с 01.01.2025г. – 25%

### 16. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации, что составляет 11 285 тыс.руб.

## 17. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Стежко Дмитрий Сергеевич

Главный бухгалтер — Шарипова Э.Л..

## 18. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 19. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТКП «МИСТРАЛЬ»



Д.С. Стежко

Главный бухгалтер ООО «ТКП «МИСТРАЛЬ»

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to E.L. Sharipova, positioned below the stamp.

Э.Л. Шарипова