

ООО "ТЕРМОБИЛДИНГ ТЕХНОЛОДЖИ"
ОГРН 5167746456500 ИНН 7751033595 КПП 771901001

105568, Москва г, проезд Большой Купавенский, д. 1

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

1. Общая информация об организации

ООО «ТЕРМОБИЛДИНГ ТЕХНОЛОДЖИ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69 — Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 1 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.5».

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

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

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».

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.

3. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассификация		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная	накопленные амортизации			первоначальная	накопленная	первоначальная	накопленная			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
	За 2024 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
	За 2024 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
из них исключительные права	За 2025 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
	За 2024 г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)

4. Основные средства

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.

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассификация		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная (переоцененная) стоимость			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	142	(74)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	142	(102)
	За 2024 г.	142	(46)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	142	(74)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	142	(74)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	142	(102)
	За 2024 г.	142	(46)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	142	(74)

5. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилые помещения, расположенные по адресу: 105568, г. Москва, проезд Большой Купавенский, д. 1, офис 8,9,31.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						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				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	425	-	82	-	(83)	-	-	-	-	424	-
	За 2024 г.	366	-	406	-	(334)	-	-	-	-	425	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	248	-	81	-	(60)	-	-	-	-	269	-
	За 2024 г.	285	-	216	-	(253)	-	-	-	-	248	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	81	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	146	-	-	-	(23)	-	-	-	-	123	-
	За 2024 г.	-	-	158	-	-	-	-	-	-	146	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	-	30	-
Итого	За 2025 г.	425	-	82	-	(83)	-	-	-	X	424	-
	За 2024 г.	366	-	406	-	(334)	-	-	-	X	425	-

8. Обязательства

Наличие и движение обязательств:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40
	За 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40
Долгосрочные займы	За 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40
	За 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	318	-	-	(15)	-	-	303
	За 2024 г.	276	225	-	(329)	-	-	318
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22	-	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	-	22
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	36	-	-	51	-	-	87
	За 2024 г.	117	-	-	(81)	-	-	36
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	158	-	-	-	-	-	158
	За 2024 г.	90	158	-	(90)	-	-	158
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	-	-	(13)	-	-	2
	За 2024 г.	2	13	-	-	-	-	15
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	81	-	-	(54)	-	-	27
	За 2024 г.	27	54	-	-	-	-	81
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	(158)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	358	-	-	(15)	-	X	343
	За 2024 г.	316	225	-	(329)	-	X	358

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Кириченко Николаевич, доля участия — 100 процентов.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	290	364
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	28	28
Прочие затраты	60	257
Итого по элементам	378	648
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	378	648

11. Органы управления

Едиличный исполнительный орган — генеральный директор Кириченко Николай Анатольевич.

Главный бухгалтер — Кириченко Николай Анатольевич.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Дата составления: «30» марта 2026 года.

Генеральный директор

Кириченко Н.А.