

Общество с ограниченной ответственностью «Термо Глас Трейд»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Термо Глас Трейд».

1.2. Юридический адрес – 140121, Московская обл, г. Раменское, рп Ильинский, ул. Пролетарская, дом 49, корпус ЭТАЖ 1, помещение 46

1.4. Основной ОКВЭД – 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Офис	2 человека
Офис Москва	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

	10 000,00
Годованец Алексей Владимирович	2 100,00
Костюченко Александр Сергеевич	5 500,00
Обухов Александр Анатольевич	2 400,00

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Тетерева Татьяна Сергеевна (Приказ 7 от 15.08.2020)
Главный бухгалтер Общества: Тетерева Татьяна Сергеевна (Приказ 7 от 15.08.2020)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Фирма ООО «Термо Глас Трейд», основанная в 2017 году, специализируется на оптовых продажах строительными материалами и сопутствующими товарами.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Термо Глас Трейд» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

ЦИКЛОМ ИЗГОТОВЛЕНИЯ		
------------------------	--	--

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

Группа учета ОС Основное средство	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Офисное оборудование	484 452,88	251 823,48	232 629,40
МФУ Kyocera TASKalfa 2554ci	209 308,33	98 840,04	110 468,29
Web-камера Logitech 2черный	133 266,66	11 105,55	122 161,11
Проектор Sony VPL-EW575	58 473,73	58 473,73	
Ноутбук HP Spectre x360 13,3	83 404,16	83 404,16	
Итого	484 452,88	251 823,48	232 629,40

7. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года в составе НМА принят к учету Видеоролик презентационный Термо Глас Трейд. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары. Основную часть материальных запасов составляет товары для перепродажи.

Номенклатура	Дебет
41.01	4 263 219,09
Вершина опоры HILST LIFT для плитки стандарт (с резиновой прокладкой)	933,86
Гибкий кабель-переход	1 884,48
Датчик осадков	33 510,00
Двухкамерный стеклопакет 6-16-6-16-6 Thermo Glass	10 755,25
Деталь 468	267,58

Изделие из ПВХ	51 402,19
ИО Thermo Glass Cristal 08	7 517,21
Комплект управления электронагреваемым стеклом для помещений с температурой воздуха свыше 40*С	32 210,88
Конструкции (окно) ALUTECH	268 083,32
Контактор модульный ST25-20, 2р, 25А	26 079,58
Контактор модульный ST63-40, 4р, 63А	17 895,96
Лестничный автомат ASO-205 (Реле времени)	10 491,67
Магнитный пускатель Eberle ISCH 63-4S	15 967,11
Образец стекла с переменной прозрачностью MG	56 458,33
Образец стеклопакета с нагревом Thermo Glass	3 335,22
Однокамерный стеклопакет 4-16- 4	51 785,72
Однокамерный стеклопакет Thermo Glass	68 986,45
Опора регулируемая HILST LIFT HL1 35-50 мм	3 119,47
Полиэтилен низкого давления 7000	1 220 148,88
Полиэтилен, марка LL 09200 FE	510 503,46
Пружина растяжения	43 966,38
Пульт управления светом 1 канал	5 054,17
Радиопульт RF	3 571,43
Регулятор температуры RT-820 с датчиком RT, от +4 до +30° С, 50- 264В ACDC, 16А, 1NO/NC, DIN	6 991,25
Регулятор температуры RT-820M с датчиком	302 168,08
Реле времени	5 738,34
Реле управления + радиопульт	11 150,32
Реле управления PG	42 121,07
Сенсорный выключатель PG	13 538,27
Стекло Planibel G 6 мм с закалкой (6Gзак) Thermo Glass	97 419,11
Стекло закаленное 10 мм (10M13ак)	26 829,00
Стекло полированное 6 мм с закалкой (6M13ак)	2 812,50
Стекло противопожарное EIW 30	29 937,16
Стеклоизделие с одной триплексацией с нагревом Thermo Glass	79 940,28
Теплолюкс_терморегулятор TP 540	16 720,40
Терморегулятор FRe 525 31.	14 407,60

Терморегулятор Frontier TH 1149SA	44 102,45
Терморегулятор Frontier TH-0343SA.	6 843,04
Терморегулятор GM MST-91Ai метеостанция	144 746,08
Терморегулятор GM-119	1 662,59
Терморегулятор Grand Meyer W350	96 291,22
Терморегулятор HW500	1 737,93
Терморегулятор RTC 70.16	1 887,61
Терморегулятор RTC X1S AIR	3 262,50
Терморегулятор RTR 9164	991,66
Терморегулятор RTR-E 3563	2 321,73
Терморегулятор RTR-E 6163 .	3 636,37
Терморегулятор terneo ROL	32 533,10
Терморегулятор terneo rz с датчиком.	35 865,49
Терморегулятор для теплого пола FUJINOME FHW650B	50 116,67
Терморегулятор MCS 350.	31 647,80
Терморегулятор/термостат для теплого пола и обогревателя FUJINOME FH-600B, программируемый	63 774,90
Терморегулятор/Термостат для теплого пола, обогревателя FUJINOME BHT-003B, программируемый с WiFi	77 526,35
Терморегулятор/Термостат для теплого пола, обогревателя FUJINOME BHT-003G, программируемый с WiFi	122 294,74
Терморегулятор/Термостат для теплого пола, обогревателя FUJINOME BHT-003W, программируемый с WiFi	257 854,43
Трансформатор EEIO 220/60B (100вт) до 20 м2	27 222,22
Трансформатор EEIO 220/60B (50вт) до 10 м2	163 198,23
Итого	4 263 219,09

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Нематериальные активы	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 179 774 тыс. руб. Выручка увеличилась незначительно, по сравнению с 2024г, на 156 тыс. рублей. коммерциализации результатов деятельности общества.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются, её участники.

	10 000,00
Годованец Алексей Владимирович	2 100,00
Костюченко Александр Сергеевич	5 500,00
Обухов Александр Анатольевич	2 400,00

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа

Финансовый анализ ООО "ТЕРМО ГЛАС ТРЕЙД" за 2025 год

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)

Продажи	179 774 ▲
Прибыль	4 874 ▼
Чистые активы	13 127 ▲
Анализ показателей	
Коэффициент текущей ликвидности	1,258
Коэффициент быстрой ликвидности	1,168
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,003
Коэффициент наличия собственных средств	0,208
Рентабельность продукции	3,42 %
Рентабельность компании	2,71 %
Рентабельность активов	7,73 %
Рентабельность продаж	3,54 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитование требует взвешенного подхода

Бухгалтерская отчетность

Информация о бухгалтерской отчетности сформирована по данным учета

Бухгалтерский баланс					
(В тысячах рублей)					
	Код	2025	2024	2023	2022
Актив					
I. Внеоборотные активы					
Основные средства	1150	233	180	0	0
Итого по разделу I	1100	233	180	0	0
II. Оборотные активы					
Запасы	1210	4 263	3 303	4 113	1 008
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	11	5	0
Дебиторская задолженность	1230	57 095	50 049	29 319	18 420
Финансовые вложения	1240	1 100	1 000	4 000	2 000
Денежные средства	1250	146	345	139	1 013
Прочие оборотные активы	1260	226	198	217	211
Итого по разделу II	1200	62 835	54 907	37 793	22 652
Баланс	1600	63 067	55 087	37 793	22 652
Пассив					
III. Капитал и резервы					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 117	10 543	6 700	3 131
Итого по разделу III	1300	13 127	10 553	6 710	3 141
IV. Долгосрочные обязательства					
Итого по разделу IV	1400	0	0	0	0
V. Краткосрочные обязательства					
Кредиторская задолженность	1520	49 940	44 533	31 083	19 510
Итого по разделу V	1500	49 940	44 533	31 083	19 510
Баланс	1700	63 067	55 087	37 793	22 652

Отчет о финансовых результатах					
(В тысячах рублей)					
	Код	2025	2024	2023	2022
Выручка	2110	179 774	179 618	117 183	70 784
Себестоимость продаж	2120	(161 336)	(158 465)	(79 922)	(65 081)
Валовая прибыль (убыток)	2100	18 438	21 153	37 261	5 703
Коммерческие расходы	2210	(12 295)	(15 818)	(32 989)	(2 674)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 143	5 335	4 272	3 029
Проценты к получению	2320	318	1 110	260	69
Прочие доходы	2340	245	0	0	73
Прочие расходы	2350	(107)	(149)	(99)	(155)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 599	6 296	4 433	3 016
Текущий налог на прибыль	2410	(1 725)	(1 303)	(865)	(619)
Чистая прибыль (убыток)	2400	4 874	4 993	3 568	2 397

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности							
(В тысячах рублей)							
	2025	2024	2023	2022			
Продажи	179 774	▲	179 618	▲	117 183	▲	70 784
Прибыль	4 874	▼	4 993	▲	3 568	▲	2 397
Деньги	146	▼	345	▲	139	▼	1 013
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	4 263	▲	3 303	▼	4 113	▲	1 008
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	233	▲	180	▲	0		0

Авансы выданные, задолженность контрагентов	58 425 ▲	51 258 ▲	33 541 ▲	20 631
Авансы полученные, задолженность поставщикам	49 940 ▲	44 533 ▲	31 083 ▲	19 510
Полученные кредиты и займы	0	0	0	0
Чистые активы	13 127 ▲	10 554 ▲	6 710 ▲	3 142

Коэффициенты

Коэффициент текущей ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности 1,258.
Соответствует средней платежеспособности.

Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, больше обязательств на ближайший год. Это говорит о средней платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 1.5 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.
Если $1 \leq$ коэффициент < 1.5 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.
Если коэффициент < 1 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент текущей ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + НДС полученный + запасы + финансовые вложения + прочие оборотные активы) / краткосрочные обязательства

	2025	2024	2023	2022
Деньги	146	345	139	1 013
Задолженность контрагентов	57 095	50 049	29 319	18 420
Запасы	4 263	3 303	4 113	1 008
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	4	11	5	0
Финансовые вложения	1 100	1 000	4 000	2 000
Прочие оборотные активы	226	198	217	211
Краткосрочные обязательства	49 940	44 533	31 083	19 510
Коэффициент текущей ликвидности	1,258	1,233	1,216	1,161

Коэффициент быстрой ликвидности

Коэффициент быстрой ликвидности 1,168.
Соответствует высокой платежеспособности.

Значение коэффициента показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств.

Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 0.8 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если $0.5 \leq$ коэффициент < 0.8 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент < 0.5 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент быстрой ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + финансовые вложения) / краткосрочные обязательства

	2025	2024	2023	2022
Деньги	146	345	139	1 013
Задолженность контрагентов	57 095	50 049	29 319	18 420
Финансовые вложения	1 100	1 000	4 000	2 000
Краткосрочные обязательства	49 940	44 533	31 083	19 510
Коэффициент быстрой ликвидности	1,168	1,154	1,076	1,099

Коэффициент абсолютной ликвидности

Коэффициент абсолютной ликвидности 0,003.
Соответствует низкой платежеспособности.

Значение коэффициента показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение говорит о низкой платежеспособности.

Если коэффициент ≥ 0.1 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.
Если $0.05 \leq$ коэффициент < 0.1 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.
Если коэффициент < 0.05 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент абсолютной ликвидности = деньги / краткосрочная кредиторская задолженность

	2025	2024	2023	2022
Деньги	146	345	139	1 013
Краткосрочные обязательства	49 940	44 533	31 083	19 510
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,003	0,008	0,004	0,052

Коэффициент наличия собственных средств

Коэффициент наличия собственных средств 0,208.
Средняя финансовая устойчивость.

Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 20,8%, остальное – заемные средства. Доля собственных средств считается приемлемой при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка. Высокая доля собственных средств является признаком хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства.

Если коэффициент ≥ 0.4 , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.
Если $0.25 \leq$ коэффициент < 0.4 , то это соответствует средней финансовой устойчивости.
Если коэффициент < 0.25 , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент наличия собственных средств = собственный капитал / пассивы

	2025	2024	2023	2022
Собственный капитал	13 127	10 553	6 710	3 141
Пассивы	63 067	55 087	37 793	22 652
Коэффициент наличия собственных средств	0,208	0,192	0,178	0,139

Рентабельность Рентабельность продукции

Рентабельность продукции 3,42%.
Средняя рентабельность продукции.

Значение рентабельности продукции является средними при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.
Рентабельность продукции характеризует деловую активность.

Если рентабельность $\geq 6\%$, то показатель считается высоким.
Если $0\% \leq$ рентабельность $< 6\%$, то показатель считается средним.
Если рентабельность $< 0\%$, то показатель считается низким.

Рентабельность продукции = прибыль от продаж / выручка

	2025	2024	2023	2022
Прибыль от продаж	6 143	5 335	4 272	3 029
Выручка	179 774	179 618	117 183	70 784

Рентабельность продукции, %	3,42	2,97	3,65	4,28
------------------------------------	------	------	------	------

Рентабельность компании

Рентабельность компании 2,71%.
Средняя рентабельность компании.

Значение рентабельности компании является средними при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Рентабельность компании характеризует деловую активность.

Если рентабельность $\geq 10\%$, то показатель считается высоким.
Если $0\% \leq$ рентабельность $< 10\%$, то показатель считается средним.
Если рентабельность $< 0\%$, то показатель считается низким.

Рентабельность компании = чистая прибыль / выручка

	2025	2024	2023	2022
Чистая прибыль	4 874	4 993	3 568	2 397
Выручка	179 774	179 618	117 183	70 784
Рентабельность компании, %	2,71	2,78	3,04	3,39

Рентабельность активов

Рентабельность активов 7,73%.
Выше средней по отрасли.

Рентабельность активов является показателем способности эффективно получать прибыль. Сравнение рентабельности активов со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности компании на рынке. Низкие показатели рентабельности (ниже 90% от средней рентабельности по отрасли) являются одним из критериев для назначения выездной налоговой проверки.

Если рентабельность $\geq 2,8\%$, то показатель выше среднего по отрасли.
Если $2,52\% \leq$ рентабельность $< 2,8\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.
Если рентабельность $< 2,52\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность активов = чистая прибыль / активы.

	2025	2024	2023	2022
Чистая прибыль	4 874	4 993	3 568	2 397
Активы	63 067	55 087	37 793	22 652
Средняя рентабельность активов по отрасли, %	2,80	2,80	6,50	7,80
Предельная рентабельность (90% от средней), %	2,52	2,52	5,85	7,02
Рентабельность активов, %	7,73	9,06	9,44	10,58

Средняя рентабельность приведена по данным Росстата для вида деятельности "торговля оптовая, кроме оптовой торговли автотранспортными средствами и мотоциклами"

Рентабельность продаж

Рентабельность продаж 3,54%.
Значительно ниже средней по отрасли.

Рентабельность проданных товаров, продукции, работ, услуг является индикатором способности контролировать издержки. Сравнение рентабельности продаж со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности на рынке. Низкие показатели рентабельности (ниже 90% от средней рентабельности по отрасли) являются одним из критериев для назначения выездной налоговой проверки.

Если рентабельность $\geq 4,5\%$, то показатель выше среднего по отрасли.

Если $4,05\% \leq$ рентабельность $< 4,5\%$, то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность $< 4,05\%$, то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность продаж = прибыль от продаж / себестоимость продаж

	2025	2024	2023	2022
Прибыль от продаж	6 143	5 335	4 272	3 029
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	173 631	174 283	112 911	67 755
Средняя рентабельность продаж по отрасли, %	4,50	4,50	5,10	10,10
Предельная рентабельность (90% от средней), %	4,05	4,05	4,59	9,09
Рентабельность продаж, %	3,54	3,06	3,78	4,47

Средняя рентабельность приведена по данным Росстата для вида деятельности "торговля оптовая, кроме оптовой торговли автотранспортными средствами и мотоциклами"

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Тетерева Т.С.