

## 1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Тройка Плюс» (сокращенно: ООО «Тройка Плюс»).

Дата государственной регистрации: 27 сентября 2007 года.

ООО «Тройка Плюс» является коммерческой организацией, созданной 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.

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.

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.

## 2. Виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

ОКВЭД 55.3 — Подача напитков

Прочие :

ОКВЭД 10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения

ОКВЭД 47.1 – торговля розничная в неспециализированных магазинах

ОКВЭД 02.20 - Лесозаготовки

## 3. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

ООО «Тройка Плюс» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы»

В бухгалтерском учете используется метод начисления.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02., ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Организация не проверяет ОС на обесценение.

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

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

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

## 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Состав основных средств :

| Объект ОС            | На 31 декабря 2024<br>Тыс. руб                 | Изменения за период ( тыс. руб ) |         |             | На 31 декабря 2025г ( тыс. руб)                |
|----------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-------------|------------------------------------------------|
|                      |                                                | Поступило                        | списано | амортизация |                                                |
| Оборудование         | Первон. Стоимость- 634<br>амортизац накоп- 499 | 281                              |         | 92          | Первон. Стоимость- 915<br>амортизац накоп- 591 |
| Итого остат.ст-ть    | 135.0                                          |                                  |         |             | ост. Стоим. 324,0                              |
| Капитальные вложения |                                                | 281                              | 281     |             |                                                |
| ИТОГО                |                                                |                                  |         |             |                                                |

## 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.

Состав запасов:

| Наименование показателя     | На 31 декабря 2024<br>( тыс. руб) | Изменения за период |         | На 31 декабря 2025 г<br>(тыс. руб) |
|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|------------------------------------|
|                             |                                   | затраты             | списано |                                    |
| Материалы, сырье в общепите | 1302                              | 8738                | 8667    | 1373                               |
| Товары магазине             | 389                               | 9987                | 9950    | 426                                |
| итого                       | 1691                              | 18725               | 18617   | 1799                               |

## 7. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

### 7.1 Дебиторская задолженность

| Наименование показателя                             | На 31 декабря 2024 г<br>(тыс. руб) | Изменения за период за минусом ДЗ. поступившей и погашенной в 2025 г |          | На 31.12.2025<br>(тыс. руб.) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------|
|                                                     |                                    | поступило                                                            | погашено |                              |
| Краткосрочная дебиторская задолженность в том числе | 10                                 | 1606                                                                 | 1443     | 173                          |
| Задолженность покупателей)                          | 10                                 | 1473                                                                 | 1430     | 53.0                         |
| СФР                                                 |                                    | 27                                                                   | 13       | 14                           |
| Авансы поставщикам                                  |                                    | 106                                                                  |          | 106                          |

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует

## 7.2 Кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                      | На 31 декабря 2024 г<br>(тыс. руб) | Изменения за период 2025 г |         | На 31.12.2025<br>(тыс. руб.) |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------|------------------------------|
|                                                              |                                    | поступило                  | списано |                              |
| Краткосрочная кредиторская задолженность                     | 789                                | 24331                      | 24243   | 877                          |
| В том числе::                                                |                                    |                            |         |                              |
| Задолженность поставщикам                                    | 192                                | 19577                      | 19296   | 473                          |
| Задолженность по налогам, срок уплаты по которым не наступил | 597                                | 4754                       | 4947    | 404                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность                      | -                                  | -                          | -       | -                            |
|                                                              |                                    | итого                      |         |                              |
|                                                              |                                    | В т. ч просроченная КЗ     |         | 0                            |

## 8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- 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.

## 9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 120 тыс руб. и оплачен полностью.

Участники (собственники) Общества:

Харинов Николай Александрович, физическое лицо, гражданин РФ – доля в уставном капитале 40 тыс. руб.

Харинов Валерий Николаевич, физическое лицо – доля в уставном капитале 40 тыс руб

Харинова Светлана Григорьевна, физическое лицо – доля в уставном капитале 40 тыс. руб

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

#### 10. Доходы по видам деятельности :

| Вид деятельности                                                 | Выручка за 2025 г<br>( без НДС и акцизов)<br>Тыс. руб | Выручка за 2024 г<br>( без НДС и акцизов)<br>Тыс. руб |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| ОКВЭД 55.3 — Подача напитков                                     | 18922                                                 | 16307                                                 |
| ОКВЭД 10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий     | 1177                                                  | 2026                                                  |
| ОКВЭД 47.1 – торговля розничная в неспециализированных магазинах | 12557                                                 | 10653                                                 |
| ОКВЭД 02.20 – Лесозаготовки                                      | 229                                                   | 522                                                   |
| ОКВЭД 16,10,1 – производство пиломатериалов                      |                                                       | 4137                                                  |
| <b>Итого выручка по обычным видам деятельности</b>               | <b>32885</b>                                          | <b>33645</b>                                          |
| <b>Внереализационные доходы</b>                                  | <b>260</b>                                            |                                                       |

#### 11. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                            | За 2025      | За 2024      |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Материальные затраты                               | 19847        | 20605        |
| Затраты на оплату труда                            | 6589         | 5601         |
| Отчисления на социальные нужды                     | 1809         | 1334         |
| Амортизация                                        | 92           | 92           |
| Прочие затраты                                     | 2065         | 1703         |
| Итого по элементам                                 | 30402        | 29335        |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):  |              |              |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b> | <b>30402</b> | <b>29335</b> |

#### 12. Органы управления

Генеральный директор Харинов Валерий Николаевич, действующий на основании Устава без доверенности  
Главный бухгалтер : Харинова Светлана Григорьевна

#### 13. Состав упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

Харинов В.Н.

Главный бухгалтер:

Харинова С.Г.

