

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТК» (ООО «ТК»)

ИНН 7804618544, КПП 780101001, ОГРН 1187847101529

Адрес: 199178, г. Санкт-Петербург, набережная реки Смоленки, д. 14, литер А, офис 404, пом. 1-Н

### 1. Общая информация об организации

ООО «ТК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации с 10.04.2018 года.

Уставный капитал общества составляет 1000 тыс. руб., состоит из 50% долей участников – Травина А.В. и Кологриевой Н.В. Задолженность по внесению долей в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Общество включено в реестр субъектов малого предпринимательства, но в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по финансовым результатам не может пользоваться правом на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 75 человек. В структуре ООО «ТК» есть обособленные подразделения в г. Пермь, г. Краснодар, г. Санкт-Петербург

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»

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.

Выручка общества за отчетный период составила 748,4 млн. руб. Вся выручка получена как от реализации собственной произведенной продукции и выполненных работ/услуг производственного характера, так и от осуществления торговой деятельности. Прочие доходы отсутствуют или незначительны. Сформированы резервы по сомнительным долгам в размере 20,7 млн руб. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 25,1 млн. руб. Причины – исправление в отчетном периоде ошибок прошлых лет, отражение расходов за последние три года, наличие просроченной дебиторской задолженности, а также значительные затраты по уплате лизинговых платежей за производственное оборудование. В течение 2025 года были проведены мероприятия по оптимизации расходов – закрыты два обособленных подразделения (в г. Казань и в г. Санкт-Петербург), объединены производственные площадки. В отчетном году выплата дивидендов участнику общества из прибыли не производилась.

### 2. Основные виды деятельности

Приоритетными видами экономической деятельности Общества по ОКВЭД в 2025 году стали:

25.94 – Производство крепежных изделий. Сумма выручки 563,9 млн рублей, что составляет 75,35%

46.74 — торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями. Сумма выручки 184,5 млн рублей, что составляет 24,65%

Лицензии отсутствуют

**3. Учетная политика** составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось

Основными положениями учетной политики ООО «ТК» являются следующие:

-учет ведется методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней стоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом, применяется ПБУ 18/02, формируются резервы по сомнительным долгам

-в отношении имущества, полученного в лизинг, применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с отражением прав пользования активом (ППА) на счете 01.03

#### **4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

ООО «ТК» представляет полный комплект бухгалтерской отчетности, предусмотренный законодательством РФ

#### **5. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует

Генеральный директор ООО «ТК»



А.Б. Шулькин