

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТЕХСЕРВИС» за 2025 год

1. Сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХСЕРВИС» (ООО «ТЕХСЕРВИС»).
- **Дата регистрации и ОГРН:** «20.09.2011», ОГРН 1115476109671.
- **ИНН/КПП:** 54066083082 /540801001.
- **Юридический адрес:** 630128, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. ДЕМАКОВА, Д. 27, ПОМЕЩ. 9
- **Статус:** Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и ведет бухгалтерский учет с применением упрощенных способов .
- **Основной вид деятельности:** 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
- **Состав участников (учредителей):** Участниками являются физические лица: Норбоев Б.Р. (доля 100%)
- **Уставный капитал:** 10 000 (Десять тысяч) рублей. Задолженность учредителя по оплате уставного капитала на отчетную дату отсутствует.
- **Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год:** 2 человека.
- **Применяемая система налогообложения:** Общая (классическая) система налогообложения (ОСНО).

2. Учетная политика и основы составления отчетности

- Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». В связи с тем, что организация относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятиям), отчетность составлена по **упрощенной форме**.
- В связи со статусом микропредприятия, организацией применяются следующие упрощенные способы ведения учета:
 - Основные средства (ОС) стоимостью до 100 000 рублей списываются на расходы единовременно в момент ввода в эксплуатацию. Амортизация по остальным ОС начисляется линейным способом.

- Материально-производственные запасы (МПЗ) оцениваются по стоимости единицы запасов (или по средней себестоимости).
- Резервы предстоящих расходов (на оплату отпусков и др.) не создаются.
- Отложенные налоговые активы и обязательства (ПБУ 18/02) не отражаются в учете.

3. Расшифровка существенных показателей деятельности

- **Выручка:** Общая сумма выручки от реализации за 2025 год составила 6763 тыс. рублей. Прочих доходов, существенно влияющих на результат, не было.
- **Расходы:** Расходы по обычным видам деятельности за год составили 6441 тыс. рублей. Основную долю расходов составляет [аренда/материалы/оплата труда/ амортизация ОС].

● Наименование показателя	● За 2025 г.
● Материальные затраты	● 3 964
● Затраты на оплату труда	● 477
● Отчисления на социальные нужды	● 114
● Амортизация	● 1 028
● Прочие затраты (Аренда, бухгалтерские услуги. пр.)	● 709
● Итого по элементам	● 6 291
● Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	●
● незавершенного производства, готовой продукции	● 149
● Итого расходы по обычным видам деятельности	● 6 440

-
- **Дебиторская и кредиторская задолженность:** Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с их несущественностью или отсутствием оснований.
- **Финансовый результат:** Чистая прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составила 220 тыс. рублей .
- **Основные средства:** Информация о наличии и движении основных средств отражена в таблице.

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Отбор: Основное средство Равно "Автомобиль CHERRY TIGGO 8 PRO MAX Белый VIN "

Основное средство, Инвентарный номер	Показатели	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисленные амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль CHERRY TIGGO 8 PRO MAX Белый VIN , БП-000002	БУ	3 082 500,00	1 027 500,00	2 055 000,00		1 027 500,00			3 082 500,00	2 055 000,00	1 027 500,00
	НУ	3 082 500,00	1 027 500,00	2 055 000,00		1 027 500,00			3 082 500,00	2 055 000,00	1 027 500,00
Итого	БУ	3 082 500,00	1 027 500,00	2 055 000,00		1 027 500,00			3 082 500,00	2 055 000,00	1 027 500,00
	НУ	3 082 500,00	1 027 500,00	2 055 000,00		1 027 500,00			3 082 500,00	2 055 000,00	1 027 500,00

•

- **Займы и кредиты:** Заемных средств (кредитов банков и займов) организация не имеет / Имеются займы от учредителя на сумму 1369 тыс. руб.

4. Иная информация

- **Оплата труда:** Задолженности по заработной плате перед сотрудниками на 31.12.2025 не имеется.
- **Дивиденды:** В отчетном году производилась выплата дивидендов участникам из прибыли прошлых лет в сумме не производилась
- **События после отчетной даты:** Существенных событий, произошедших после 31.12.2025 и до даты подписания отчетности, которые могли бы повлиять на оценку имущественного и финансового положения, не выявлено.
- Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Директор

Норбоев Б.Р.