

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕХИНКОМ ХОЛДИНГ"

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "ТЕХИНКОМ ХОЛДИНГ"***

Сокращённое наименование: **ООО "ТЕХИНКОМ ХОЛДИНГ"**

Адрес местонахождения: 693008, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, 254

ИНН / КПП: 6501145400/650101001

ОГРН: 1036500621981

ОКПО: 15337337

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 11.11.2003 г.

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 82.99).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 31.12.2024 г № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

3. Иная существенная информация.

Раскрывается в случае наличия.

Дирекционер и бухгалтер
Мухоморова Е.В.
Мухоморова Е.В.

4.1. Написие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	8 275	(8 362)	-	(239)	-	(8 362)
в том числе:	За 2024 г.	8 362	(8 123)	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	6 805	(6 805)	-	-	-	(6 805)
Созружения	За 2024 г.	6 805	(6 805)	-	(239)	-	(6 805)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	870	(870)	-	-	-	(870)
Офисное оборудование	За 2024 г.	272	(359)	-	-	-	(359)
Транспортные средства	За 2025 г.	41	(41)	-	-	-	(41)
Проездной и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	241	(241)	-	-	-	(241)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	46	(46)	-	-	-	(46)
в том числе:	За 2025 г.	87	-	-	-	-	87
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	87	-	-	-	-	87

4.2. Написие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получено (с учетом перехода фактической стоимости)	отписано (с учетом перехода фактической стоимости)	переоценка	фактическая стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	239
в том числе	-	-	239
Здания	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	(87)	(87)	(87)
в том числе	(87)	(87)	(87)
Машины и оборудование (кроме офисного)	(87)	(87)	-

7

Основное средство, в отношении которого имеются ограниченные имущественные права организации, - всего	-	-	-
---	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	снято списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	заграты	описано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запаса фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	31 2025 г. 31 2024 г.	423 494	- -	10 086 9 854	(10 105) (9 925)	- -	- -	X X	X X	405 423	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	31 2025 г. 31 2024 г.	423 494	- -	287 231	(28) -	- -	- -	(280) (301)	- -	405 423	- -
Незавершенное производство	31 2025 г. 31 2024 г.	- -	- -	9 799 9 624	(10 078) (9 925)	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

2

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 668	-	8	-	(5 215)	-	-	-	4 660	-
	За 2024 г.	9 875	-	-	-	-	-	-	-	4 668	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	550	-	-	-	-	-	-	-	550	-
	За 2024 г.	550	-	-	-	-	-	-	-	550	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 503	-	-	-	-	-	-	-	3 503	-
	За 2024 г.	8 703	-	-	-	(5 200)	-	-	-	3 503	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	545	-	-	-	-	-	-	-	545	-
	За 2024 г.	545	-	-	-	-	-	-	-	545	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	51	-	-	-	-	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	51	-	-	-	-	-	-	-	51	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	8	-	(6)	-	-	-	8	-
	За 2025 г.	4 668	-	-	-	(8)	-	-	-	4 660	-
	За 2024 г.	9 875	-	8	-	(5 215)	-	-	X	4 668	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	списано	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	924	1 098	-	(37)	-	1 985
	3а 2024 г.	882	120	-	(79)	-	924
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25	25	-	(25)	-	25
	3а 2024 г.	-	25	-	-	-	25
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	874	-	-	-	874
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	133	72	-	-	-	205
	3а 2024 г.	101	34	-	(2)	-	133
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	203	31	-	-	-	235
	3а 2024 г.	206	-	-	(3)	-	203
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	563	96	-	(12)	-	647
	3а 2024 г.	575	61	-	(74)	-	563
Итого	3а 2025 г.	924	1 098	-	(37)	-	1 985
	3а 2024 г.	882	120	-	(79)	-	924

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	280	301
Затраты на оплату труда	7 581	7 460
Отчисления на социальные нужды	2 282	2 235
Амортизация	-	239
Прочие затраты	649	500
Итого по элементам	10 792	10 734
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 792	10 734