

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

(в текстовой форме)

Общество с ограниченной ответственностью "Техносервис"

ИНН 5032148545 КПП 503201001

Адрес: 143025, Московская область, г Одинцово, с Немчиновка, ул Московская, дом 12А, офис 96

1. Общая информация об организации

ООО «Техносервис» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Размер уставного капитала — 10 000 руб.

Учредители:

Синьковский И.В. с долей 60 процентов;

Мытарев В.В. с долей 30 процентов;

Труфилкин Р.В. с долей 10 процентов.

Генеральный директор ООО «Техносервис» - Стрельников И.Г

Главный бухгалтер ООО «Техносервис» - Миракова С.В.

Форма собственности — частная.

Среднесписочная численность работников за 2025 год — 6 человек.

2. Сведения о составлении отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ
- Федеральными стандартами бухгалтерского учета
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Показатели отчетности приведены в тыс. руб.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей отчетности.

Ретроспективные корректировки не применялись.
Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.
Оценочные значения в отчетном периоде не пересматривались.
Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием «1С:Предприятие 8.3».

Основные средства

Активы стоимостью свыше 100 000 руб. признаются основными средствами при соблюдении условий ФСБУ 6/2020.
Амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.
Переоценка не производится.
Элементы амортизации в 2025 году не изменялись.

Запасы

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.
Оценка на отчетную дату — по фактической себестоимости.
Списание — по средней себестоимости.

Проверка запасов на обесценение проводится при наличии признаков обесценения. В отчетном периоде признаки обесценения не выявлены.

Нематериальные активы

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Финансовые вложения

Учет ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

Финансовые вложения представлены банковскими депозитами сроком до 12 месяцев.

Займы и кредиты

При сроке погашения:

- до 12 месяцев — отражаются как краткосрочные,
- более 12 месяцев — как долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производится.

Проценты по займам относятся на прочие расходы.

4. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы

На отчетную дату:

- основные средства – 52 046
 - нематериальные активы отсутствуют
-

Оборотные активы (тыс. руб.)

Запасы

- Сырье и материалы — отсутствуют

Дебиторская задолженность

- Прочие поставщики и подрядчики — 783
- Покупатели и заказчики — 332
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 641
- Расчеты по налогам и сборам - 1245

Итого дебиторская задолженность — 3001

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные кредиты – 2 778

Долгосрочные займы – 5 900

Проценты по долгосрочным кредитам - 13

Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

- Поставщики и подрядчики — 2508
- Покупатели и заказчики — 312
- Расчеты по налогам и сборам — 1787

Итого кредиторская задолженность - 4607

5. Финансовые результаты за 2025 год

Выручка — 69 070 тыс. руб.

Расходы:

- Проценты к уплате — 1 293 тыс. руб.
- Управленческие расходы — 28 337 тыс. руб.
- Прочие расходы — 990 тыс. руб.

Итого расходов — 30 620 тыс. руб.

6. Дивиденды

В 2025 году на основании протокола общего собрания участников ООО "Техносервис" начислены и выплачены дивиденды по итогам прошлых лет в размере 35 900 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению стоимости чистых активов ниже размера уставного капитала.

Стоимость чистых активов на 31.12.2025 превышает размер уставного капитала.

7. Налоги

Начислены следующие налоги:

- налог УСН 6% – 3075 тыс. руб.
 - налог на имущество – 951 тыс. руб.
 - транспортный налог - 1 руб.
 - земельный налог – 1 314 т.р.
-
- Реализация подакцизных товаров отсутствует.
 - На балансе организации имеется автомобиль LADA LARGUS.

Генеральный директор

ООО «Техносервис»



Стрельников И.Г.