

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОСЕРВИС» (ООО «Техносервис»)

ИНН 7720876450, КПП 771501001, ОГРН 1227700636041

Юридический адрес: 127490, город Москва, ул Пестеля, д. 9, кв. 99

## 1. Общая информация об организации

ООО «Техносервис» (далее – Общество) 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. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

## 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## 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.

По состоянию на 31.12.2025 структура основных средств следующая:

- Машины и оборудование (кроме офисного) 263 тыс. руб.

- Транспортные средства 2 326 тыс. руб.
- ППА (транспортные средства) 2 695 тыс. руб.

## 5. Аренда

По договорам аренды № 01-25-2э от 01.02.2025 и № 01-25-ск от 16.12.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды:

- нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Искры, д. 31, копр.1;
- складское помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Искры, д. 31, корп. 1, стр. 1

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

## 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 при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 структура основных средств следующая:

- Товары 45 865 тыс. руб.
- Сырье и материалы 850 тыс. руб.
- Товары отгруженные 39 тыс.руб.

## 7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность состоит из:

- Задолженности покупателей 19 474 тыс. руб.
- Задолженности поставщиков 1 163 тыс руб.
- НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза 5 562 тыс руб
- Прочее 5 449 тыс руб.

## 8. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Уставный капитал Общества увеличен до 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) руб. и полностью оплачен.

Участниками Общества являются:

- Жанболотов Акжол Жанболотович, доля участия – 50 %,
- Узков Константин Николаевич, доля участия – 50 %.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 5 100 000 (Пять миллионов сто тысяч) руб.

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

## 9. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность состоит из:

Долгосрочных обязательств:

- Обязательства по лизингу 2 120 тыс руб.

Краткосрочных обязательств:

- Задолженность поставщикам 63 891 тыс руб.
- Задолженность покупателям 1 138 тыс руб.
- Задолженность перед бюджетом 4 257 тыс.руб.
- Прочее 84 тыс. руб.

## **10. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Жанболотов Акжол Жанболотович (Приказ от 23.08.2024 г. №1/к).

Главный бухгалтер в штате отсутствует, обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

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

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

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

## **13. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Техносервис»

А.Ж. Жанболотов