Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «БТСН»

г.Москва 12 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БТСН» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "БТСН"
Сокращенное наименование	ООО "БТСН"
ИНН	9722000976
КПП	772201001
ОГРН	1217700200266
Юридический адрес	111024, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул Авиамоторная, дом 63, строение 3, комната 5
Генеральный Директор	Озсайгылы Барбарос
КОД ОКВЭД	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднегодовая численность сотрудников	1
Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств	нет

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Озсайгылы Барбаросу

1.3 Информация об органах управления

Генеральный директор Озсайгылы Барбарос

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 5 190 522,00 руб.;
- прочие доходы — 0,00 руб.

Затраты составили: 4 935 065,00 руб.

- приобретение товаров для перепродажи— 3 793 053,00 руб.;
- ФОТ — 757 355, руб.
- Налоги и взносы – 279 779,00 руб.

На складах компании числится запасов на 3 227 148,98 руб., подлежащих к продаже в 2026 году

За период 2025 года движения по складу составили:

Остаток запасов на 31.12.2024, руб.	Продано со склада в 2025 году, руб.	Поступило на склад в 2025 году, руб.	Остаток на складе на 31.12.2025 года, руб.
2 765 515,18	7 225 086,80	6 763 453,00	3 227 148,98

Дебиторская задолженность составляет 675 914,05 руб., состоит из

Выданных авансов поставщикам

Выданные денежные средства подотчет сотрудникам

За период обороты по статье Расчеты с покупателями и заказчиками составили:

Наименование покупателя	Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2024, руб.	Погашено в 2025 году, руб.	Возникло в 2025 году, руб.	Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2025, руб.
И.Т.М.С. АО		1 511 186,40	1 511 186,40	
Филиал ТОО ДИСПЛЕЙ СОЛЮШНС		9 434 880,00	9 434 880,00	

За период 2025 год ООО «БТСН» погасило ранее полученные кредиты

Наименование кредитора	Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2024, руб.	Погашено в 2025 году, руб.	Возникло в 2025 году, руб.	Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2025, руб.
Сбербанк ПАО	1 582 772,46	623 333,12		959 439,34
БТСИНТА ООО	1 612,62			1 612,62
КАФЕ СИДР ООО			557 000,00	557 000,00
МЕКО ООО		600 000,00	1 200 000,00	600 000,00

Основная кредиторская задолженность составляет 1 114 232,37руб.

Из них обороты по поставщикам:

Наименование поставщика	Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2024, руб.	Возникло в 2025 году, руб.	Погашено в 2025 году, руб.	Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2025, руб.
АВАН ООО		221 000,00	224 000,00	3 000,00
Барашев Владислав Владимирович	109 700,00	1 280 800,00	1 684 641,00	513 541,00
БТС ООО	335 440,00			335 440,00
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО		3 808,00	9 687,00	5 879,00
Замараев Артем Викторович		286 800,00	286 800,00	
Змеева Наталия Николаевна	145 800,00			145 800,00
Квасова Марина Ивановна		397 000,00	456 000,00	59 000,00
ОТЛИВКА ООО		3 072 000,00	3 072 000,00	
ЦПБ М-БИЗ ООО	17 350,00	206 388,00	196 846,00	7 808,00

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности:
« 12» марта 2026 г.

Генеральный директор Озсайгылы Б.