

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ТВС»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТВС» зарегистрировано 03.11.2016г. ИНН 1435313579, КПП 490001001, юридический адрес: 685000, Магаданская область, г.о. город Магадан, г. Магадан, пр-кт Ленина, д 2а, офис 305

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.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно юридическое лицо — ООО «Омега».
3. Единоличный исполнительный орган — директор Чупраков Александр Анатольевич (Решение № 1а/22 от 01.04.2022).
4. Основной вид деятельности: добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы) ОКВЭД 07.29.41.
5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека.
6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
7. Государственную поддержку организация в 2025г не получала.

2. Основные положения учетной политики

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учетная политика ООО «ТВС» утверждена приказом директора.

Применяется линейный способ амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности — 558 545 202,83 рублей;
- по прочим видам деятельности — 0 рублей;

- прочие доходы — 664 626,74 рублей (проценты по финансовым вложениям).

Затраты на производство и реализацию услуг:

- аренда автотранспорта и оборудования - 1 258 829,80 рублей;
- услуги по доставке ценного груза - 951 316,00 рублей;
- услуги аффинажного завода – 1 051 008,55 рублей;
- расходы на обработку драгоценного металла (золота шлиховое) - 853 730,58 рублей;
- расходы на содержание транспорта - 111 837,10 рублей;
- налоги и сборы — 57 696 522,00
- работы подрядной организации - 474 334 347,88 рублей;
- прочие расходы — 690 207,55 рублей.

Управленческие расходы составили:

- аренда помещения - 97 123,04 рублей;
- оплата труда - 240 903,43 рублей;
- консалтинговое сопровождение - 102 857,16 рублей;
- налоги и сборы - 81 184,47 рублей;
- прочие затраты - 30 325,85 рублей.

Прочие внереализационные расходы составили:

- расходы на услуги банков - 43 009,14 рублей;
- пени/штрафы по налогам и сборам - 183 782,75 рублей;
- прочие расходы - 124,02 рублей.

- 4. Нематериальные активы

- 4.1. Нематериальные активы, созданные организацией (тыс.руб)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	погашено		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	0	-			-	-	-	-		-
в том числе:											
приобретенные права	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	0	-	23 158	23 158	-	-	-	-	0	-
Итого	за 2025 г.	0	-	23 158	23 158	-	-	-	-	0	-

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 в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025г. остаток запасов на балансе Общества составляет 1 184 315,85 рублей, из них:

готовая продукция (серебро) - 1 184 315,85 рублей.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб)

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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	0	-	0	0	-	-	-	-	0	0
в том числе:											
(вид)	за _____ 2025 г. ²	0	-	0	0	-	-	-	-	0	0

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	293	-	745 180	0	665 015	-	-	-	80 458	-
в том числе:											
покупателей	за _____ 2025 г. ²	0	-	573 738	573 738	-	-	-	-	0	-
поставщиков	за _____ 2025г. ²	290	-	587 577	-	587 867	-	-	-	0	-
Итого	за _____ 2025г. ²	293	-	745 180	0	665 015	-	-	-	80 458	-

8. Кредиторская задолженность

8.1. Наличие и движение кредиторской 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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. ²	0	-	0	0	-	-	-	-	0	0

Долгосрочные заемные средства - всего	за _____ 2025 г.	1 151	-	570	417	-	-	-	-	1 304	-
Краткосрочные заемные средства - всего	за _____ 2025 г.	0	-	3	3	-	-	-	-	0	-
в том числе: проценты за пользование денежными средствами	за _____ 2025 г.	0		3	3					0	
Итого	за _____ 2025 г.	1 151	-	573	420	-	-	-	-	1 304	-

10. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— основные средства;

— оценочные обязательства.

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

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Директор

Чупраков А.А

