Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025г.
ООО «ТПЦ Техносервис»

1. Сведения об обществе:

1.1. Полное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВО- ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР ТЕХНОСЕРВИС».
Сокращенное наименование ООО «ТПЦ Техносервис»

1.2. Юридический адрес: Российская Федерация, Республика Северная Осетия-Алания, 362040, г. Владикавказ,
Пр.Мира.д.1, ОКПО 13746563,ИНН 1502045487

1.3. Форма собственности - частная
1.4. Основной государственный регистрационный номер 1031500250880
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи-18.03.2003

1.5. Основной вид деятельности:
Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием (ОКВЭД-46.66)

Сведения о дополнительных видах деятельности
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (ОКВЭД-46.51)

1.6. Единоличный исполнительный орган:
Генеральный директор Кущ Федор Иванович.

1.7. Уставной капитал Общества составляет – 500 000 рублей, (Пятьсот тысяч).

1.8. Численность работающих – на 31.12.2025 составила 11 человек

2. Учетная политика Общества.

В своей деятельности Общество руководствуется Уставом и осуществляет хозяйственную деятельность в соответствии с действующими законами, регулирующие деятельность предприятий и организаций
Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 28.12.2025 г. № 17, предусматривающей требования Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011;.
Учетной политикой Общества приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет в организации ведется по журнально-ордерной системе без применения ЭВМ;

Ведение налогового учета возлагается на бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером.

Объект налогообложения — «доходы, уменьшенные на величину расходов».

амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок использования каждого объекта предприятие устанавливает самостоятельно (п. 20ПБУ 6/01)
Амортизация начисляется с 1-го числа того месяца, который следует за месяцем введения основного средства в эксплуатацию. Начисляется амортизация в течении всего срока использования объекта

.Согласно ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденного приказом Минфина России от 09.06.01г. №44, свои материально-производственные запасы предприятие отражает в учете по фактической себестоимости (фактической цене приобретения) и учитывает на счете 41 «Товары оптовый склад». Стоимость товаров, приобретенных для перепродажи, учитывается в расходах по мере реализации товаров. При этом товары оцениваются по методу средней стоимости.

Основание: подпункт 2 пункта 2 статьи 346.17 Налогового кодекса РФ.

3.Технико-экономические показатели

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1.1	Выручка от продажи товаров.продукции.работ.услуг	9968	10455
1.2	Себестоимость продаж	4284	4509
2.1	Комерческие расходы	5605	5893
2.2	Прибыль/убыток от продаж	79	53
2.3	Чистая прибыль	(287)	(2716)
2.4	Рентабельность продаж по чистой прибыли	-2,88	-25,98
2.5	Дебиторская задолженность	1577	1698
2.6	Кредиторская задолженность	236	260
2.7	Уставной капитал	500	500

Общая выручка с продаж в 2025 ниже уровня предыдущего года на 4,7%

Снижение выручки с продаж по сравнению с предыдущим годом произошло за счет снижения объемов продаж.

4.Состав затрат по видам деятельности

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г .
1	Материальные затраты	**4284**	**4509**
2	Затраты на оплату труда	3477	3447
	Отчисления в страховые фонды	1012	924
	Прочие затраты	1116	1522
	Всего	9889	10402

5.Денежные средства

По строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства», подлежат отражению остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках. По состоянию на 31.12.2025 г. остаток денежных средств Общества составил:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	Касса	-	-
2	Расчетный счет	512	572
	Итого	**512**	**572**

6.Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	Дебиторская задолженность	1577	1698
	В т.ч. Поставщики и подрядчики	1106	1311
	Расчеты с разными дебиторами	471	382
2	Кредиторская задолженность	236	260
	В т.ч. задолженность перед внебюджетными	52	47

	фондами		
	Подотчетные лица	184	213
	Итого		

Дебиторская задолженность на конец года составила -1577тыс.рубиз них 1106тыс руб.-авансы уплаченные поставщикам. Расчеты с разными дебиторами 297тыс руб.- составляет задолженность по арендной плате. Кредиторская задолженность составляет 236тыс.руб.из них 184тыс.руб.задолженноть перед подотчетным лицом.52тыс.руб. задолженность перед внебюджетными фондами.

7.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке Баланса 1370 « Нераспределенная прибыль/ непокрытый убыток» отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке). По состоянию на 31.12.2025 г. показатели составили:

тыс. руб.

№	*Наименование показателя*	*На 31.12.2025 г.*	*На 31.12.2024 г .*
1	Нераспределенная прибыль \ непокрытый убыток, в том числе:	**53687**	**53974**
3	Нераспределенная прибыль \ непокрытый убыток текущего периода	(287)	(2716)

8. Долгосрочные обязательства

По строке Баланса 1410 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2025 г. составляют:

тыс. руб.

№	*Наименование показателя*	*На 31.12.2025 г.*	*На 31.12.2024 г.*
1	Заемные средства (Заем)	516	466
	Итого	516	466

Генеральный директор Кущ Ф.И.