

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

Общество с ограниченной ответственностью «Таркус»
(ООО «Таркус»)
ИНН 6166102897
КПП 780601001
ОГРН 1166196116460

Юридический адрес 195248, г. Санкт-Петербург, пр-кт Энергетиков, д. 19, литера А, оф. 315

Общество с ограниченной ответственностью «Таркус» (ООО «Таркус») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 21.12.2016г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.01.2017.

Основной вид деятельности – Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (код ОКВЭД 46.69.5).

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 4 чел.

Уставный капитал общества составляет 100 тыс. руб.,

Участники ООО «Таркус»:

Тертышников Е.Б.- 50% доли в УК.

Бирюков В.В. – 50% доли в УК.

Задолженность по внесению доли в уставный капитал Общества отсутствует.

Единоличный исполнительный орган — директор Тертышников Е.Б.

Главный бухгалтер — Сахненко Е.А.

С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, оценка товаров производится по стоимости приобретения, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Расшифровка статьи «Запасы»

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Списание, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025, тыс. руб.
Материалы	387,00	1,70	1,70	387,00
Товары	4680,00	9357,00	9211,00	4826,00

Расшифровка статьи «Финансовые и другие оборотные активы»

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Списание (возврат), тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2025, тыс. руб.
Дебиторская задолженность: Задолженность поставщиков (крупные дебиторы):				
В рублях	456,00	13537,00	11317,00	2676,00
В валюте		20772,00		20772,00

Расшифровка статьи «Долгосрочные заемные средства»

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Списание (возврат), тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2025, тыс. руб.
Кредит		18981,00	11394,00	7587,00

Расшифровка статьи «Краткосрочна кредиторская задолженность»

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Списание (возврат) тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2025, тыс. руб.
Задолженность перед покупателями (крупные кредиторы) в т.ч НДС с авансов		24969,00	997,00 3995,00	19977,00

Дебиторская и кредиторская задолженности образовались в связи с тем, что исполнение контракта, по которому получен аванс, и в рамках которого выплачен поставщику, будет исполнен в начале 2026 г., тогда как предоплата была получена в 2025 г.

За 2025 г. получена выручка в размере 6170,00 тыс. руб. по основному виду деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности включают в себя:

- Себестоимость покупных товаров 48523,00
- Коммерческие расходы 1295,00
- Управленческие расходы 5,00

В 2026 г. Общество прогнозирует повышение выручки, и как следствие прибыли.

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

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23.03.2026 г.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.