

Общество с ограниченной ответственностью «КТСЕРВИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КТСЕРВИС».

1.2. Юридический адрес– 665492, Иркутская область, Усольский р-н, р.п. Тельма, ул. Фрунзе, дом 80

Фактический адрес (местонахождение) организации - 665451, Иркутская область, г. Усолье-Сибирское, ул. Молотова, 84

1.3. Дата государственной регистрации – 18.11.2015 г.

1.4. ОГРН 1153850048252 ИНН 3851009285 ОКПО 16845952

ОКВЭД 95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

1.6. Обособленных подразделений и филиалов нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Семенов А.В. 100 процентов.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Семенов Алексей Викторович (приказ № 1 от 18.11.2015 г.)

Должность главного бухгалтера в штате отсутствует. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Семенова Алексея Викторовича.

2. Основные положения учетной политики.

2.1. Общество не подлежит обязательному аудиту, на основании части 1 ст.5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2.2. Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, имеет право на ведение бухгалтерского учета в упрощенном порядке, на основании п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

2.3. Организация сдает бухгалтерскую отчетность в упрощенном виде, на основании п. 6, 6.1 Приказа Минфина от 02.07.2010 № 66н.

2.4. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ.

2.5. Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. рублей.

2.6. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых 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.

2.7. Общество применяет упрощенный способ учета аренды, на основании п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение всего срока аренды.

2.8. Основные средства и нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 год отсутствуют.

2.9. В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

3. Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» всего 180 тыс.руб.,

в том числе:

Сч. 62.01. «Расчеты с покупателями и заказчиками» 163 тыс.руб.

Сч. 68.90 «Единый налоговый счет» 7 тыс.руб.

Сч. 60.2 «Расчеты по авансам выданным» 10 тыс. руб.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» всего 26 тыс. руб.,

В том числе:

Сч. 62.2. «Расчеты по авансам полученным» 4 тыс.руб.

Сч. 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» 22 тыс.руб.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6165 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с заключением новых договоров и контрактов, расширением видов оказываемых услуг.

Себестоимость организации за отчетный период составила 4531 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Это связано с увеличением количества расходных материалов (т.к. увеличилось число заказов).

5. Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

Бенефициаром компании является Семёнов Алексей Викторович, гражданин РФ, адрес постоянного проживания: Иркутская область, Усольский р-н, рп. Тельма, ул. Фрунзе, 80. за

проверяемый период наше Общество выплаты (кроме выплат по трудовому договору) в его пользу не производило.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности. Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности.

Показатели по оценке НДС	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	464 тыс.руб.	3 тыс.руб.	-331 тыс.руб.
Коэффициент срочной ликвидности	20,6	6,1	8
Коэффициент абсолютной ликвидности	20,6	6,1	8

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале 10 тыс.рублей. Также не существует проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности положительные и соответствуют норме. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 474 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Генеральный директор



Семенов А.В.