

ТЕХМЕДСЕРВИС

ИНН 7300015459 / КПП 730001001

432000, г. Ульяновск, ул. Ленина, зд. 132, помещ. 6

tms@tehms.ru (8422) 42-46-78

Р/сч 40702810629280006672 Филиал «Нижегородский» АО «Альфа-Банк»

К/сч 30101810200000000824 БИК 042202824

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ТЕХМЕДСЕРВИС»

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТЕХМЕДСЕРВИС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год, сформированы в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс.
- Отчет о финансовых результатах.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТЕХМЕДСЕРВИС» зарегистрировано УФНС по Ульяновской области 03.02.2023 г.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб. 100% принадлежит учредителю – Киреевой Татьяне Анатольевне.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД): 46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

Единоличный исполнительный орган – директор Киреева Татьяна Анатольевна.

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.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка составила:

по основному виду деятельности (Без НДС) – 133 982 тыс. руб.;

прочие доходы (проценты по депозитам, реализация ОС и пр. доходы) – 830 тыс. руб.

Расходы составили:

расходы на закупку товаров (себестоимость) – 99 285 тыс. руб.;

расходы по обычным видам деятельности (аренда, ФОТ, логистика и др.) – 14 374 тыс. руб.;

прочие внереализационные расходы – 44 тыс. руб.;

дивиденды, выплаченные в 2025 году (за прошлые периоды) – 8 870 тыс. руб.;

расходы, не принимаемые к налогообложению в 2025 г. - 748 тыс. руб.

4. Структура баланса

АКТИВ (тыс. руб.):

Строка 1150:

остаточная стоимость основных средств – 2 632;

Строка 1210:

сальдо на конец периода по дебету счета 41 – 5 937;

Строка 1230:

сальдо на конец периода по счетам 60.02, 62.01, 68.10, 71, 76 – 14 627;

Строка 1250:

сальдо на конец периода по дебету счета 51 – 40 176;

ПАССИВ (тыс. руб.):

Строка 1310:

сальдо на конец периода по кредиту счета 80 – 10;

Строка 1370:

сальдо на конец периода по дебету счета 84 – 58 823;

Строка 1520:

сальдо на конец периода по кредиту счетов 60.01, 62.02, 68, 76.05 – 3 796;

Строка 1550:

сальдо на конец периода по кредиту счетов 76.07 – 743.



Директор

Киреева Т.А.