

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Тюменьтехносервис» ЗА 2025 ГОД

I. Общие сведения

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Тюменьтехносервис» (далее по тексту Общество) образовано 22.08.2016 года по Решению Учредителя.

ООО «ТЮМЕНЬТЕХНОСЕРВИС» зарегистрировано по адресу: 625013, Тюменская область, г Тюмень, ул 50 лет Октября, д. 118а

2. Филиалы (структурные подразделения) Организации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности.

Основными видами хозяйственной деятельности являются:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

4. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Генеральным директором Общества за период с 01.01.2025 года по настоящее время является Куренков Владимир Юрьевич

Высший орган управления – общее собрание участников Общества.

Бенефициарным владельцем является Куренков Владимир Юрьевич.

5. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год составила 2 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

1. Основа составления.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
- управленческие расходы списываются в себестоимость продаж (субсчет 90-02-1 «Себестоимость продаж»);
- сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, списываются в себестоимость продаж (субсчет 90-02-1 «Себестоимость продаж»);
- расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим

отчетным периодам, списываются равномерно;

- выручка отражается в бухгалтерском учете по актам выполненных работ
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется в учете по факту поступления оплаты за услуги.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности относятся к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

2. Основные средства и нематериальные активы

Учет основных средств и нематериальных активов осуществляется по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на основании актов ввода в эксплуатацию.

На балансе ООО «Тюменьтехносервис» имеются основные средства- административные здания , складские помещения , а так же транспортные средства переданные в аренду по договорам.

4. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) в т.ч. НДС,

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой, с последующим учетом на забалансовом счете в течение 5 лет.

5. Кредиты и займы полученные

Общество на 31.12.2025г. не имеет непогашенных кредитных средств перед ПАО «Сбербанк»

6. Признание доходов (выручки)

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) отражается на основании актов выполненных работ.

В составе доходов Общества в течение 2025 года отражены:

- Доходы от обычных видов деятельности в сумме 15 636 тыс. рублей

7. Дебиторская задолженность

В составе показателя по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность покупателей по предстоящим расчетам в соответствии с условиями договоров.

8. Сопоставимость данных за отчетный и предшествующий ему год

Данные за отчетный 2025 год и предшествующий ему 2024 год сопоставимы.
Информация по движению капитала и нераспределенной прибыли представлена в отчете об изменении капитала.

9. Налогообложение

Общество применяет Общую систему налогообложения.

10. Операции со связанными сторонами

К связанным сторонам относятся:

1. ООО "Спецов"

Операции с ООО "Спецов" в 2025 году:

По договору аренды помещений (офисных и складских) на сумму 15376 тыс.руб.

По Договору аренды транспортных средств на сумму 260 тыс.руб.

За отчетный период оказано услуг по заключенным договорам на общую сумму 15 636 тыс. руб.

13. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 году условных фактов хозяйственной деятельности не было.

14. Сведения о проведении инвентаризаций

Проведена инвентаризация имущественно-материальных запасов перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года. Расхождений с данными учета не выявлено.

Проведена плановая инвентаризация активов и обязательств:

- дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года. Расхождений с данными учета не выявлено.

- кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года. Расхождений с данными учета не выявлено.



Генеральный директор:

Куренков В.Ю.

Главный бухгалтер:

Горшунова Н.М.

Дата: ____ 24 марта ____ 2026 г.