

ООО «ТеслаКомп»

Юр. адрес: 195030, Санкт-Петербург,
ул. Электропультотцев, д. 7, лит.В, пом.45.1
Р/сч. № 40702810032310002895
Филиал «Санкт-Петербургский»
АО «Альфа-Банк»
г. Санкт-Петербург
БИК 044030786
К/счет 30101810600000000786

ИНН 7806412355
КПП 780601001
ОКПО 61053660
E-mail: dvv@teslacomp.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ТеслаКомп»

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТеслаКомп» за 2025 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, действующим законодательством Российской Федерации.

1. Сведения об организации

ООО «ТеслаКомп» зарегистрировано 15 июня 2009 года Межрайонной ИФНС №15 по Санкт-Петербургу. Свидетельство о государственной регистрации серия 78 №007307888

ООО «ТеслаКомп» зарегистрировано по адресу: 195030, г. Санкт-Петербург, ул. Электропультотцев, д.7, литер В, помещение 45.1

Размер уставного капитала общества 10 000 рублей разделен на две доли по 50 процентов каждая.

Среднесписочная численность работающих – 4 человека.

Статус – с 01 августа 2016 года является субъектом малого предпринимательства (категория микропредприятие)

На основании решения общего собрания общества (протокол №20/09 от 20 сентября 2010 года) Дудко Алексей Петрович назначен на должность генерального директора ООО «ТеслаКомп», решением внеочередного общего собрания от 15.09.2023 года, протокол №2, продлены полномочия генерального директора на срок 3 года.

2. Основные виды деятельности общества

Основной вид деятельности общества по ОКВЭД:

Код по ОКВЭД 46.69.5 - торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

Дополнительный вид деятельности

Код по ОКВЭД 46.52 – торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1-С: Предприятие 8.3»

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4\2023, ФСБУ 5\2019 «Запасы», ФСБУ 6\2020 «Основные средства».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8\2010 и ПБУ 18\02.

4. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры, газеты и т.п. издания списываются на расходы на продажу по мере отпуска их в эксплуатацию.

Состав основных средств за отчетный период был изменен: легковой автомобиль LADA NIVA, год выпуска 2021, приобретенный по лизингу, был продан 08.12.2025 г. по цене 500 000-00 (Пятьсот тысяч рублей)

5. Аренда

По договору аренды №ЭП-09-24 от 01.07.2024 общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ25\2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: Санкт-Петербург, ул. Электропультотцев, стр.7В.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Материально-производственные ценности принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5\2019 «Запасы» по фактической себестоимости приобретения.

При списании материально-производственных ценностей для продажи, их оценка производится по средней себестоимости единицы.

В составе запасов Общество отражает товары и материалы, используемые в основном виде деятельности.

За отчетный период было приобретено и отражено в учете:

Наименование Показателя	На начало года тыс.рублей	Изменение за период		На конец года тыс.рублей
		Поступило тыс.рублей	Выбыло тыс.рублей	
Запасы – всего	51308	85 103	120 509	15 902
В т.ч.- материалы	8	25	25	8
- Товары	51 300	85 078	120 484	15 894

7. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 60 891 тыс. рублей и включает в себя расчеты с покупателями и поставщиками, авансы выданные, расчеты по налогам и сборам.
(См.таблицу №1)

Кредиторская задолженность составляет 49 934 тыс. рублей и включает расчеты с поставщиками и покупателями, авансы полученные, расчеты по зарплате и социальному страхованию.

По задолженности, не погашенной в сроки и не обеспеченной гарантиями создается резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определена по каждому контрагенту на основании инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

На конец отчетного периода создан резерв по сомнительным долгам по ООО «КАПИТАЛ-СТРОЙ» в размере 2 024 тыс. рублей. Решение вопроса погашения дебиторской задолженности находится в стадии судебного исполнения.

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Доходы общества составляют доходы от обычных видов деятельности (торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами) и прочие доходы. Выручка от продаж признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила -96 834 тысячи рублей, прочие доходы – 416 тысяч рублей (реализация ОС)

Затраты на приобретение товаров, материалов составили 88 019 тысяч рублей.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год получена чистая прибыль в размере 3 946 тыс. рублей

9. Расходы по обычным видам деятельности

- Материальные затраты – 88 019 тыс. рублей
- Затраты на оплату труда – 2 449 тыс. рублей
- Отчисления на социальные нужды – 610 тыс. рублей
- Прочие затраты - 946 тыс. рублей

10. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ. Текущий налог на прибыль составил 1 316 тыс. рублей

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

В отчетном периоде начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 300 000 рублей.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- Бухгалтерская отчетность за 2025 год
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год
- Отчет об изменениях капитала за 2025 год
- Отчет о движении денежных средств за 2025 год

13. Дата утверждения бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год утверждена решением Общего собрания участников ООО «ТеслаКомп» 20 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ТеслаКомп»



Дудко А.П.

