

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Теле-Сервис»

за 2025 г.

ООО «Теле-Сервис» работает с 02.10.1996 г. (дата регистрации организации).

Деятельностью ООО «Теле-Сервис» является предоставление услуг кабельного телевидения.

Деятельность эта лицензирована.

Всю информацию об услугах можно узнать на сайте: теле-сервис.рф

1. Общая информация:

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственность «Теле-Сервис»
Сокращенное наименование:	ООО «Теле-Сервис»
Юридический адрес:	196006, г. Санкт-Петербург, ул. Заставская, д.7
Фактический адрес:	196006, г. Санкт-Петербург, ул. Заставская, д.7
Почтовый адрес:	196006, г. Санкт-Петербург, ул. Заставская, д.7
Телефоны:	319-20-19/ 449-57-19/ 449-57-20
Адрес электронной почты:	4495719@mail.ru / tele-servis@bk.ru
Почта:	198328, г. Санкт-Петербург, а/я 50
ИНН/ КПП :	7807024115/ 781001001
ОКПО/ ОКТМО :	44350770/ 40373000
Вид деятельности (ОКВЭД):	
- основной ОКВЭД	60.20 «Деятельность в области телевизионного вещания»
- дополнительный ОКВЭД	61.10.9 «Деятельность в области связи на базе проводных технологий, прочая»
	62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая»

Дополнительная деятельность (ОКВЭД 61.10.9, 62.09) поддерживает основную и рассматривается в целом как основная деятельность (ОКВЭД 60.20)

Основная деятельность имеет **лицензию на оказание услуг связи** (номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий: Л030-00114-77/00055054, срок действия лицензии: 29.12.2016 – 29.12.2026).

Система налогообложения: УСН «Доходы – расходы» (63 ст. НК РФ)

Среднесписочная численность: 13 человек

(в т.ч. 2 человека работают в качестве внешнего совместителя)

Руководитель:

Генеральный директор

Лушников Алексей Владимирович

2. Учетная политика:

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Оценка запасов: по фактической себестоимости.

Начисление амортизации основных средств (ОС): линейный способ. Переоценка ОС не производится.

Применение льгот: ООО «Теле-Сервис» является малым предприятием, право на упрощенные способы ведения учета подтверждается.

В 2025 г. существенных изменений в Учетной политике не произошло.

3. Существенные показатели деятельности (на 31.12.2025 г.)

Основные средства (строка 1150):

Балансовая стоимость составила 1 455 тыс. руб.

За год приобретено оборудования на 168 тыс. руб.

Амортизация начислена в размере 905 тыс. руб

Запасы (строка 1210):

Остаток материалов на конец года – 1 тыс. руб.

За год приобретено материалов 2 079 тыс. руб.

Списано в течении отчетного года в размере 2 079 тыс. руб. (на производство услуг и прочих расходов)

Дебиторская/Кредиторская задолженность (строки1230/1520):

Просроченная задолженность с признаками сомнительной или безнадежной отсутствует.

Основная просроченная задолженность – это дебиторская (от покупателей услуг):

ООО «УК «СВЯТОГРАД» - 4 826 тыс. руб

ООО «ВИТРИНА» - 147 000,00 руб.

Финансовый результат (отчет о финрезультатах):

Доход (выручка) (строка 2110) от продажи услуг связи кабельного вещания за 2025 г. составила 38 083 тыс. руб.

Расходы:

Себестоимость продаж (строка 2120) – 35 629 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350) – 723 тыс. руб.

Налог при УСН – 387 тыс. руб.

Итого расходов: 36 739 тыс. руб.

Финансовый результат (прибыль) – 1 344 тыс. руб.

4. Факторы, влияющие на финансовое состояние в 2026 г.

В связи с изменением законодательства РФ у организации возникает существенная налоговая нагрузка, которая будет влиять на финансовый результат деятельности фирмы, а именно:

- с 01.01.2026 г. становится плательщиком НДС (5%), т.к. доходы в 2025 г. превысили 20 млн. руб.

- с 01.01.2026 г. лишается льготных тарифов страховых отчислений за работников (15%), расчет будет производиться по основному тарифу (30%). Это будет влиять на увеличение расходов на оплату труда.

- с 01.01.2026 г. лишается льготной ставки по налогу УСН (7%). Расчет налога будет производиться по основной ставке (15%)

- в феврале 2026 г. произошли финансовые вложения (заключен Лизинговый договор на покупку авто. На 2 года)

Руководитель

/Лушников А.В./

Дата: 25.03.2026 г.