

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Техцентр» - ООО «Техцентр» (далее – Общество), создано 24.04.2006 года.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией ФНС по Ленинскому району г. Уфы за № 1060275015107 от 24 апреля 2006 года (№ свидетельства 02 № 005253728).

ИНН 0275053568 дата постановки на учет в налоговом органе – 08.05.2009 года (№ свидетельства 02 № 005956827). ОГРН 1060275015107

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) - 65 - общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - частная собственность.

Место нахождения Общества : 450032, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кольцевая, д.68, к.1.

Основным видом экономической деятельности Общества является:

-68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором Общества (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий – 14.12.2026 года.

Руководитель Общества - Директор Перфильев Юрий Васильевич.

Размер уставного капитала Общества составляет 250000,0 (двести пятьдесят тысяч) тыс. рублей.

Участниками Общества являются:

- Тимербаева Лиана Абдулловна ИНН 027720154786 – 0,4 %, номинальная стоимость 1000,0 (Одна тысяча) рублей.

- Тимербаев Тимурбек Афтахович ИНН 027412607760- 99,6 %, номинальная стоимость 249000,00 (двести сорок девять тысяч) рублей.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2025 года составила 3 человека,

на 31.12.2024 года составила 3 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества от 30.12.2021 года № 5 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Выписка из Учетной политики :

" Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применять метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

Амортизация основных средств в целях налогообложения рассчитывается в соответствии со статьей 259 НК РФ линейным методом по всем объектам основных средств.

Амортизация НМА в целях налогообложения рассчитывается линейным методом по всем объектам НМА.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в процессе производства товаров, услуг в соответствии со ст. 254 НК РФ применяется метод ФИФО.

В состав прямых расходов включить суммы начисленной амортизации, определяемые в соответствии с п.п.3 п.2 ст.253 Налогового Кодекса .

Все иные расходы организации (за исключением внереализационных) относятся к косвенным.

Прямые расходы относятся к расходам текущего периода по мере реализации услуг, в стоимости которой они учтены, а косвенные и внереализационные расходы в полном объеме относятся к расходам текущего периода, (в соответствии с п.2 ст.318 НК РФ).

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», признаются в себестоимости реализованных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности путем списания через счета учета производственных затрат.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56п, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86п в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

5.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, в действующей редакции.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже его продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;

- производственное оборудование;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

5.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.4 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии данными налоговой декларации за 2025 год составила 308,4 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляет 25 %.

5.5 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения. Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

5.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

5.7 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

5.8 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

5.9 Оценочные обязательства

Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2025 год составили: 2233,0 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2025 год представлены следующими видами деятельности:
-доходы от реализации услуг - 2233,0 тыс. руб.;

Доходы от реализации за 2024 год составили: 2320,0 тыс. руб. (без НДС).

Доходы от реализации за 2024 год представлены следующими видами деятельности:
-доходы от реализации услуг - 2320,0 тыс. руб.;

-

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 1909,0 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2025 год состоит из:

-косвенные расходы - 1834,0 тыс. руб.
-прямые расходы - 75,0 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2024 год составляет 1537,0 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2024 год состоит из:

-косвенные расходы - 1462,0 тыс. руб.
-прямые расходы - 75,0 тыс.руб.

6.2 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 46,0 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- доходы от реализации прочего имущества - 13,0 тыс. руб.;
- проценты по займам-34,0 тыс.руб.

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 0,0 руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 63,0 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- услуги банка - 30,9 тыс. руб.;
- прочие расходы - 4,0 тыс. руб.;
- штрафные санкции по договорам -6,1 тыс. руб.;
- госпошлина - 22,0 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 70,6 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- услуги банка - 23,9 тыс. руб.;
- штрафные санкции по договорам -2,7 тыс. руб.;
- госпошлина - 44,0 тыс. руб.;

7. Специальные пояснения.

7.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

7.2 Информация о связанных сторонах

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н и не раскрывает информацию о связанных сторонах

7.3 Информация об изменениях оценочных значений

Обществом не применяется ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008"), утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н.

7.4 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

8. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

9. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
- АО «Банкмашиногторг» в сумме 38,6 тыс. руб. (задолженность за услуги)
- ООО «Ильвин» в сумме 37,9 тыс. руб. (задолженность за услуги).

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступления денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

Директор



/Перфильев Ю.В./

М.П.

«19» марта 2026 г.