

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2025 год по Обществу с ограниченной ответственностью "ТВ СЕРВИС" составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 "бухгалтерская (финансовая отчетность)".

Раздел 1 "Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ТВ СЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО "ТВ СЕРВИС"
ИНН/КПП	9715441970/771501001
ОКПО	58615539
ОГРН	1237700129072
Кем управляется	единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО "ТВ СЕРВИС" является ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

ООО "ТВ СЕРВИС" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ Система налогообложения УСН

Раздел 2 "Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО "ТВ СЕРВИС" на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров. Организация использует типовой план счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94н, рабочий план счетов, разработан Обществом в соответствии с типовым планом счетов с использованием бухгалтерской программы 1С.Предприятие. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Деятельность по реализации СМР, Прочая деятельность.

Принят критерий существенности равный 5; от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обеспечение

Отчет о финансовых результатах за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТВ СЕРВИС" Единица измерения тыс. руб.		Форма по ОКУД		Коды	
		Отчетная дата		0710002	
		(число, месяц, год)		31	12 2025.
		по ОКПО		58615539	
		по ОКЕИ		384	
Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.	
	Выручка	2110	29 888	37 361	
	в том числе:				
	Выполнение работ		29 888	37 361	
	Себестоимость продаж	2120	(800)	(3 407)	
	в том числе:				
	Выполнение работ		(800)	(3 407)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 088	33 954	
	Коммерческие расходы	2210	-	-	
	Управленческие расходы	2220	-	(947)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29 088	33 007	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	
	Проценты к получению	2320	-	-	
	в том числе:				
	Проценты к получению		-	-	
	Проценты к получению (уплате)		-	-	
	Проценты к уплате	2330	-	-	
	в том числе:				
	Проценты к получению (уплате)		-	-	
	Проценты к уплате		-	-	
	Прочие доходы	2340	-	-	
	в том числе:				
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-	
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-	
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-	
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-	
	Результаты инвентаризации		-	-	
	Иная операционная деятельность		-	-	
	Курсовые разницы		-	-	
	Прочие расходы	2350	(41)	(53)	
	в том числе:				
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-	
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-	
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-	
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-	
	Отчисления в оценочные резервы		-	-	
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-	
	Результаты инвентаризации		-	-	
	Иная операционная деятельность		(41)	(53)	
	Курсовые разницы		-	-	
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	29 047	32 954	
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-	
	в том числе:				
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-	
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-	
	Налог при упрощенной системе налогообложения	2410	(1 745)	(2 163)	
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-	
	в том числе:				
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-	
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	27 302	30 791	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	27 302	30 791
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТВ СЕРВИС"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2025
58615539		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственны е акции, принадлежа щие обществу, задолженно сть акционеров	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавоч ный капитал (без накопле нной дооценк и)	Резервн ый капитал	Нераспр еделенн ая прибыль (непокры тый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	16 194	16 204
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г.	3101	10	-	-	-	-	16 194	16 204

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственны е акции, принадлежа щие обществу, задолженно сть акционеров	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавоч ный капитал (без накопле нной дооценк и)	Резервн ый капитал	Нераспр еделенн ая прибыль (непокры тый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	30 792	30 792
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) -	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	46 985	46 995
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	46 985	46 995
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3201	10	-	-	-	-	46 985	46 995

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственны е акции, принадлежа щие обществу, задолженно сть акционеров	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавоч ный капитал (без накопле нной дооценк и)	Резервн ый капитал	Нераспр еделенн ая прибыль (непокры тый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	27 352	27 352
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) -	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	74 289	74 299

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТВ СЕРВИС"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
58615539		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	30 549	37 405
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	30 408	37 265
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	141	140
	Платежи - всего	4120	(5 759)	(6 536)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы	4121	(622)	(4 161)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(252)	(219)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	4125	(4 844)	(2 103)
	прочие платежи	4129	(41)	(53)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	24 790	30 869

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	2 970
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг	4213	-	2 970
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(25 131)	(33 192)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и	4221	-	-
	собственникам (участникам) за сырье, материалы, выполненные работы	4222	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4223	(25 131)	(33 192)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных	4224	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость	4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(25 131)	(30 222)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия)	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(341)	647
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	1 567	919

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 226	1 566
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	800	(800)	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	4 354	(4 354)	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	309	-	-	(309)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	1 078	(947)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	491	(800)	-	309	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	3 276	(3 407)	-	131	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв в результате фактов	проценты	погашено	на расходы	восстановление	перекл. ассиф.	по условиям договора	резерв по сомнительным	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторингов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	49 348	28 228	-	(3 286)	-	-	-	74 289	-	
	За 2024 г.	15 840	33 512	-	(5)	-	-	-	49 348	-	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	-	6	-	
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями	За 2025 г.	3 286	1 421	-	(3 286)	-	-	-	1 421	-	
	За 2024 г.	-	3 286	-	-	-	-	-	3 286	-	
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	-	7	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС	За 2025 г.	6	1 602	-	-	-	-	-	1 609	-	
	За 2024 г.	2	4	-	-	-	-	-	6	-	
Расчеты по социальному	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями	За 2025 г.	-	60	-	-	-	-	-	60	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом	За 2025 г.	46 045	25 131	-	-	-	-	-	71 176	-	
	За 2024 г.	15 824	30 221	-	-	-	-	-	46 045	-	
Расчеты по вкладам в	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
Расходы будущих	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполнены в рамках	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторингов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	49 348	28 228	-	(3 286)	-	-	X	74 289	-	
	За 2024 г.	15 840	33 512	-	(5)	-	-	X	49 348	-	

Наименование показателя	7.2. Просроченная дебиторская задолженность		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего								
в том числе:								
Расчеты с								
Расчеты с								

8. Обязательства
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			в результате	проценты, штрафы и иные	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 920	1 066	(3 769)	-	-	1 216
	За 2024 г.	556	3 364	(1)	-	-	3 920
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	3 191	1 062	(3 191)	-	-	1 062
	За 2024 г.	-	3 191	-	-	-	3 191
Расчеты с прочими поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	722	-	(578)	-	-	143
	За 2024 г.	556	167	(1)	-	-	722
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному	За 2025 г.	7	4	-	-	-	-	11
Расчеты с персоналом по оплате	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
уставный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в счет будущих	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 920	1 066	-	(3 769)	-	X	1 216
	За 2024 г.	556	3 364	-	(1)	-	X	3 920

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря
Всего			-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и			-
Расчеты с покупателями и			-

8.3. Оценочные обязательства					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		
			признано	отменено	на конец периода
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные	309	1 078
Затраты на оплату	290	252
Отчисления на	90	76
Амортизация	-	-
Прочие затраты	112	2 948
Итого по элементам	800	4 354
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по	800	4 354

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Таран Виктор Александрович
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.