

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ТОКСБ» (ООО «ТОКСБ»)

ИНН 6671033630, КПП 667101001, ОГРН 1169658010268

Адрес: 620149 Свердловская область, городской округ город Екатеринбург, город Екатеринбург, ул Серафимы Дерябиной, 32-б, этаж 1.

1. Общая информация об организации

ООО «ТОКСБ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21- Производство электромонтажных работ.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие» редакция 3.0.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основных средств на учете на 31.12.2025 стоит на сумму 11 322 353,62 руб.

Основные средства
01
14" Ноутбук ASUS ROG Zephyrus (GA403UU- QS077)(WQGA+/OLED)Ryzen 78845HS/16384/SSD 1Tb/NV
Автомобиль "Prima KUB" бортовая платформа "Евротент". Модель ТС: LRGS0H3. На базе Lada Largus Comfor
Автомобиль LADA LARGUS RS045- 51-V00 белый VIN XTARS045LL1261498
Автомобиль NISSAN MURANO VIN: Z8NTANZ52GS008812
Автомобиль легковой универсал GWM TANK 700
Блок-контейнер № 1, 6 метров, ДВП
Блок-контейнер № 2, 6 метров
Блок-контейнер № 2, 6 метров, OSB (6 метров). в соответствии с дополнительным соглашением № 1 к ОБ
Блок-контейнер № 2, 6 метров, OSB в соответствии с дополнительным соглашением № 5 к Общему договору №
Блок-контейнер № 3, 6 метров, OSB
Блок-контейнер №1, 6*2. 4*2. 4 метров, OSB
Компьютер стационарный № 1
Компьютер стационарный № 2
Компьютер стационарный № 3
Компьютер стационарный № 4
Компьютер стационарный № 5
Кондиционер мобильный Electrolux EACM-15 CL/N3, белый
Лазерное МФУ (цветное) Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43CNO) A3
Лазерное МФУ (цветное) Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43CNO) A3
Нежилое помещение - Бокс № 41
Ноутбук ACER Aspire 3 A315-56-38MN, 15.6", Intel Core i3 1005G1 1.2ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD, Intel UHD Gr
Ноутбук DELL G3 3500. 15.6", Intel Core i5 10300H 2.5 ГГц, 1000ГБ, 256 ГБ SSD NVIDIA GeForce GTX 165
Ноутбук DELL G3 3500. 15.6", Intel Core i5 10300H 2.5 ГГц, 1000ГБ, 256 ГБ SSD NVIDIA GeForce GTX 165
Ноутбук HP Pavilion 15-eg0052ur, 15.6", IPS, Intel Core i5 1135G7 2.4 ГГц, 8ГБ, 258ГБ, SSD, NVIDIA G

Ноутбук HP Pavilion Gaming 15-dk1044ur[22N33EA] black 15.6" (PHD i7-10750H/16Gb/512GbSSD/RTX2060MAX
Плоттер Canon imagePROGRAF TM-300
Посудомоечная машина HYUNDAI DT205, компактная белая
Посудомоечная машина с авто-открыванием и инвертором Weissgauff BDW 6073 D
Пылесос вертикальный Dreame H12
Рабочая станция 1
Рабочая станция 10
Рабочая станция 2
Рабочая станция 3
Рабочая станция 4
Рабочая станция 5
Рабочая станция 6
Рабочая станция 7
Рабочая станция 8
Рабочая станция 9
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 512Gb, A3105, титан
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 512Gb, A3105, черный титан
Смартфон Apple Iphone 17 PRO MAX 2Tb Cosmic Orange A3526
Смартфон Samsung Galaxy FOLD7 5G 16/1Tb черный
Телевизор Samsung UE65AU7100UXRU, 65", Ultra HD 4K, титан
Холодильник BEKO CNKDN6335KC0W NoFrostI Белый

5. Аренда

По договору аренды № 7 от 22.08.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: 620149 Свердловская область, городской округ город Екатеринбург, город Екатеринбург, ул Серафимы Дерябиной, 32-б, этаж 1.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На отчетную дату запасов на предприятии на сумму 75 952 951,86 рублей.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Финансовые вложения и заемные средства

Оборот по 55.03 счету (депозитные счета) за 2025 год составил 112 000 000,00. Получен доход от размещения средств на депозитных счетах за 2025 год в размере 129 885,78.

В течении 2025 года Общество пользовалось кредитными средствами банков в размере 62 296 524,70. Уплачено процентов за пользование денежными средствами банков за 2025 год в размере 583 639,70

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Токарев Борис Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 5 000 000,00 руб.

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

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Токарев Борис Александрович.

Главный бухгалтер — Токарев Борис Александрович.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ТОКСБ»

Б.А. Токарев

Главный бухгалтер ООО «ТОКСБ»

Б.А. Токарев