

ООО «ТЕЛЕПОРТ»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Дата составления: 24 марта 2026 года.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕЛЕПОРТ».

Сокращенное наименование: ООО «ТЕЛЕПОРТ».

ИНН: 7728752834

Дата государственной регистрации: 22.11.2002

Основной вид деятельности – 46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Сведения о дополнительных видах деятельности:

- * 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;
- * 43.21 - Производство электромонтажных работ;
- * 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- * 43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- * 46.1 - Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе;
- * 46.4 - Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- * 46.6 - Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями;
- * 46.62 - Торговля оптовая станками;
- * 46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;
- * 46.9 - Торговля оптовая неспециализированная;
- * 49.4 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;
- * 50.10 - Деятельность морского пассажирского транспорта;
- * 50.20 - Деятельность морского грузового транспорта;
- * 50.30 - Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта;
- * 50.40 - Деятельность внутреннего водного грузового транспорта;
- * 51.21 - Деятельность грузового воздушного транспорта;
- * 52.10 - Деятельность по складированию и хранению;
- * 52.2 - Деятельность транспортная вспомогательная;
- * 52.24 - Транспортная обработка грузов;

- * 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- * 68.1 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- * 68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- * 68.31 - Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- * 69 - Деятельность в области права и бухгалтерского учета.

Юридический адрес: 119049, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Якиманка, ул. Мытная, дом 28, строение 3, этаж/помещ. 1/2, ком./офис 1/112 .

Обособленные подразделения отсутствуют.

Уставный капитал общества составляет 99 000 руб.

Участники общества: Курцев Михаил Алексеевич – 100%

Генеральный директор – Курцев Михаил Алексеевич.

Применяемый налоговый режим – ОСНО.

Бухгалтерский учет ведется ООО "РБ ИНФОРМАУДИТСЕРВИС" на основании договора аутсорсинга №01/15.06.2015 от 15.06.2015 года.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и оценки активов и обязательств по первоначальной стоимости, за исключением случаев, предусмотренных действующими стандартами бухгалтерского учета.

3. Основные положения учетной политики

Основные средства

Активы стоимостью до 100 000 рублей за единицу признаются расходами периода. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования.

Переоценка основных средств организацией не проводится.

Нематериальные активы

Активы стоимостью менее 100 000 рублей списываются на расходы периода. Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При выбытии запасов применяется метод ФИФО. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, списываются на расходы периода. Переоценка запасов организацией не проводится.

Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду.

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

Доходы, расходы

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В целях учёта расчётов по налогу на прибыль организация применяет Положение по бухгалтерскому учёту „Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций“ (ПБУ 18/02). Учет ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

4. Финансовые результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6 366 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в связи со снижением спроса.

За отчётный период организация получила убыток в сумме 2 526 тыс. руб..

Основная причина убытка – это незавершение в отчётном периоде планируемой крупной сделки.

Данная сделка находилась на финальной стадии согласования, однако по независящим от организации обстоятельствам (задержка со стороны контрагента в предоставлении необходимых документов) не была закрыта до конца отчетного периода, при этом организация понесла управленческие расходы, которые сформировали отрицательный финансовый результат за период.

На текущий момент сделка находится в стадии завершения. Ожидается, что её реализация в следующем отчётном периоде позволит компенсировать понесённые затраты и обеспечит положительный финансовый результат.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 905	119 944
Затраты на оплату труда	2 986	834
Отчисления на социальные нужды	654	203
Амортизация	-	-
Прочие затраты	332	13 743
Итого по элементам	9 877	134 724
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 877	134 724

5. Нематериальные активы

На конец отчетного года на балансе организации нет НМА.

Незавершенные капитальные вложения по НМА отсутствуют.

Ограничений прав собственности на нематериальные активы нет.

6. Основные средства

На конец отчетного года на балансе организации не числятся основные средства стоимость которых выше 100 000 рублей.

Наличие и движение прав пользования активами нет.

Капитальных вложений в инвестиционную недвижимость нет.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения в паи, акции, долговые ценные бумаги, предоставленные займы, вклады по договору простого товарищества, резервы под обесценение финансовых вложений на 31.12.2025 года отсутствуют.

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 611	-	12 041	-	(3 396)	-	-	-	13 257	-
	3а 2024 г.	6 940	-	3 614	-	(5 939)	(4)	-	-	4 611	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 559	-	12 041	-	(2 571)	-	-	-	13 030	-
	3а 2024 г.	6 822	-	2 679	-	(5 937)	(4)	-	-	3 559	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	820	-	-	-	(820)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	820	-	-	-	-	-	820	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	209	-	-	-	-	-	-	-	209	-
	3а 2024 г.	116	-	93	-	-	-	-	-	209	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	22	-	-	-	(4)	-	-	-	18	-
	3а 2024 г.	2	-	22	-	(2)	-	-	-	22	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 611	-	12 041	-	(3 396)	-	-	X	13 257	-
	3а 2024 г.	6 940	-	3 614	-	(5 939)	(4)	-	X	4 611	-

10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		Переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	3 394	-	-	-	-	3 394
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	3 394	-	-	-	-	3 394
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 148	12 686	-	(3 352)	(288)	-	14 194
	3а 2024 г.	15 530	4 582	-	(14 963)	-	-	5 148
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 218	84	-	(837)	-	-	1 465
	3а 2024 г.	14 679	2 188	-	(14 649)	-	-	2 218
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 562	12 491	-	(2 274)	(288)	-	12 491
	3а 2024 г.	240	2 322	-	-	-	-	2 562
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	36	-	-	(36)	-	-	-

	За 2024 г.	35	1	-	-	-	-	36
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	13	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	257	3	-	(257)	-	-	3
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	206	-	-	(198)	-	-	7
	За 2024 г.	263	-	-	(57)	-	-	206
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	30	18	-	-	-	-	48
	За 2024 г.	26	4	-	-	-	-	30
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	29	29	-	-	-	-	58
	За 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	65	51	-	(8)	-	-	108
	За 2024 г.	29	36	-	-	-	-	65
Итого	За 2025 г.	5 148	16 080	-	(3 352)	(288)	X	17 588
	За 2024 г.	15 530	4 582	-	(14 963)	-	X	5 148

11. Обеспечение обязательств

На отчетную дату организация:

- * не предоставляла поручительства;
- * не передавала имущество в залог;
- * не выдавала банковские гарантии.

12. Государственная помощь

В 2025 году организация не получала государственную поддержку, субсидии или иные формы государственной помощи.

13. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать деятельность в обозримом будущем.

Факторы, которые могли бы вызвать существенные сомнения в способности организации продолжать деятельность, отсутствуют.

Генеральный директор

Курцев М.А.