

ООО "ТЕХНОСЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Раздел «Краткая характеристика деятельности организации»

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТЕХНОСЕРВИС"
Юридический адрес: 109428, Город Москва, пр-кт Рязанский, д. 10, стр. 18, ком. 5, этаж 2
дата гос. регистрации: 02.04.2010 г. ОГРН 1107746248246, ИНН 7729653032
основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.74.3 (Торговля оптовая ручными инструментами)
численность сотрудников на последний день отчетного года: 19 человек
размер уставного капитала, число и имена участников: 20 000 руб. – 100 % принадлежит Катерищук Марии Юрьевне
генеральный директор: Катерищук Мария Юрьевна
главный бухгалтер: Попова Юлия Владимировна
важные уточнения: деятельность компании не подлежит обязательному аудиту

2. Раздел «Стандарты, по которым составлена отчетность»

Компания находится на основной системе налогообложения: начисляется и уплачивается налог на прибыль – 25 %, а также ежемесячные авансы по налогу на прибыль. Компания начисляет и оплачивает Налог на добавленную стоимость – 20 %. Бухучет ведется в полном объеме, федеральный инвестиционный вычет не применяется. Компания применяет ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» и ведет учет балансовым методом. Бухгалтерская отчетность составляется по форме малых предприятий. У компании нет обязательств проходить ежегодную аудиторскую проверку и заверять бухгалтерскую отчетность в каких-либо органах собственности имеет несколько автомобилей, начисляет и оплачивает транспортный налог. Бухгалтерская отчетность составляется согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». У компании есть обязательство оплачивать торговый сбор.

3. Раздел «Учетная политика»

Компания ведет учет МПЗ по средней, затраты учитываются по счетам 26 и 44, формируются резервы по сомнительным долгам, метод начисления амортизации – линейный, стоимость спецодежды и спец.оснастки списывается единовременно, списание расходов происходит ежеквартально. Учет операций реализаций или поступления, стоимость которых выражена в иностранной валюте учитывается в бухгалтерском учете на дату отгрузки или поступления. При учете доходов и расходов применяется метод начисления. У компании есть два обособленных подразделения, находящиеся в г. Кострома и г. Санкт-Петербург, которые не имеют отдельного баланса и бухгалтерская отчетность предоставляется в составе головного предприятия.

4. Раздел «Основные факторы, которые повлияли на результаты деятельности»

Выручка по компании за 2025 г от реализации составила - 208 346 001 руб., в том числе: от покупных товаров - 196 989 652 руб., а от реализации собственного производства - 9 914 682 руб. и от реализации амортизированного имущества – 1 441 667 руб.

Внереализационные доходы за 2025 г. составили 4 902 357 руб., в том числе: доходы в виде процентов от долговых обязательств - 1 122 470 руб., курсовая разница - 1 781 332 руб., проведении инвентаризации – 18 246 руб.

Расходы по основной деятельности составили 159 422 236 руб., в том числе: прямые расходы – 111 242 233 руб., косвенные расходы - 47 151 021 руб.

Внереализационные расходы составили - 3 216 325 руб.

Прибыль 2025 г. по компании составила – 50 599 797 руб.

Налог на прибыль – 12 649 949 руб.

5. Раздел «Информация о дальнейших планах» или «Информация о деятельности»

Компания планирует увеличивать обороты за счет приобретения и продажи товаров непроизводственного характера, относящихся к основной деятельности по ОКВЭД, также компания имеет собственное производство

отдельных видов непродовольственных товаров, таких как приборы, коробочки для упаковки и др. В настоящее время руководство и сотрудники компании занимается поиском новых поставщиков и покупателей, что, надеемся, в будущем будет увеличивать обороты.

Раздел «Информация об инвентаризации»

Инвентаризация в компании по товарам была произведена на конец 2025 г. Компания производила инвентаризацию кредиторской/дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г.

6. Раздел «Дата составления документа пояснений»

Документ составлен 27 марта 2026 г., подписан генеральным директором Катерищук М.Ю.

