
**Общество с ограниченной
ответственностью
"ТЕЛЕМАТИКА"**

**БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ**

31 декабря 2025г.

Содержание

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	3
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	4
1. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.....	5
1.1 СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....	5
1.2 ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	5
1.3 СТАНДАРТЫ, ПО КОТОРЫМ СОСТАВЛЕНА ОТЧЕТНОСТЬ, И БАЗА ОЦЕНОК ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
1.4 ВАЛЮТА ОТЧЕТНОСТИ.....	5
1.5 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	6
1.6 ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ	6
1.7 ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	7
1.8 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ И БЕНЕФИЦИАРАХ.....	7
1.9 СПОСОБ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ГОСПОМОЩИ.....	7
1.10 СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	7
2. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	8
2.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	8
2.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
2.3 ЗАПАСЫ.....	8
2.4 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
2.5 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
2.6 КАПИТАЛ	10
2.7 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	10
2.8 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ).....	11
2.9 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (СТРОКА 2330 И СТРОКА 2340 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ).....	11
2.10 РАСЧЕТ НАЛОГОВ И ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ (УБЫТКА) (СТРОКА 2410 И СТРОКА 2400 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)	12
2.11 ДИВИДЕНДЫ.....	12
2.12 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.....	12

Бухгалтерский баланс

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТЕЛЕМАТИКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения
355002, Ставропольский край, г Ставрополь, Врачебный проезд, д. 42, кв. 55

по ОКПО 34525412

ИНН 2634103793

по ОКОПФ 12300

по ОКФС 16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА

☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТЕЛЕМАТИКА"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2025

34525412

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	Материальные внеоборотные активы	1150	-	-	-
	Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Запасы	1210	2 183	1 820	1 050
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	448	2 223	2 730
	Финансовые и другие оборотные активы	1240	3 360	5 815	4 213
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность		3 360	5 815	4 213
	БАЛАНС	1600	5 991	9 858	7 993
	ПАССИВ				
	Капитал	1300	5 711	5 500	5 250
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 691	5 480	5 230
	Долгосрочные заемные средства	1410	-	83	195
	Другие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Краткосрочные заемные средства	1510	-	31	19
	Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	280	4 244	2 529
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность		280	4 244	2 529
	Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	БАЛАНС	1700	5 991	9 858	7 993

Генеральный директор

(наименование должности)

Скиба Александр Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 марта 2026 г.

Отчет о финансовых результатах



Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

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

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
34525412		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	10 218	10 036
	Расходы по обычным видам деятельности	2120	(10 280)	(9 453)
	в том числе:			
	Коммерческие расходы		(7 169)	(8 670)
	Проценты к уплате	2330	-	(12)
	Прочие доходы	2340	546	5
	Прочие расходы	2350	(58)	(40)
	Налог на прибыль (доходы) организаций	2410	(314)	(297)
	в том числе:			
	Налог при упрощенной системе налогообложения		(314)	(297)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	112	239

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Скиба Александр Сергеевич
(расшифровка подписи)

9 марта 2026 г.

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

1.1 Сведения об организации

Краткое наименование - ООО "ТЕЛЕМАТИКА"

Юридический адрес (фактический) - 355002, Ставропольский край, г Ставрополь, Врачебный проезд, д. 42, кв. 55

Дата государственной регистрации - 22.11.2018г.

ОКВЭД – 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Наличие обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ - отсутствуют.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С Предприятие.

Численность сотрудников на 31.12.2025г. составляет 2 чел.

Уставный капитал составляет 20 000,00 руб.

Руководитель - Генеральный директор Скиба Александр Сергеевич (Приказ №1 от 22.11.2018 г.), он же исполняет обязанности главного бухгалтера.

Режим налогообложения - УСНО

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.2 Виды экономической деятельности

В 2025 году ООО "ТЕЛЕМАТИКА" занималось уставной деятельностью - Торговлей оптовой автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, а также их установкой, ремонтом и периодическим техническим обслуживанием.

1.3 Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность ООО "ТЕЛЕМАТИКА" составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

1.4 Валюта отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в рублях (п.7 ст.13 Закона от 06.12.2021 №402-ФЗ).

1.5 Основные положения учетной политики

В течение 2025 года ООО "ТЕЛЕМАТИКА" применяло упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая упрощённую бухгалтерскую отчётность ввиду того, что относится к субъектам малого предпринимательства. Общество пользуется таким правом, опираясь на п. 1 ч. 1 ст. 2, п. 2 ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ., так как соответствует установленным критериям (численность сотрудников не более 100 человек, доход не более 800 млн рублей за предыдущий год и др.).

Учет хозяйственных операций, активов и обязательств ведется обособленно в разрезе целевых поступлений и приносящих доход деятельности. Аналитический учет ведется в разрезе каждого объекта, договора.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются кассовым методом. (посл. абз. п. 12 ПБУ 9/99, абз. 2 п. 18 ПБУ 10/99)

В бухгалтерском учете существенные ошибки прошлых лет исправляются как несущественные – в месяце выявления через признание прочих доходов или расходов. (абз. 4 подп. 2 п. 9, п. 14 ПБУ 22/2010)

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности запасы не проверяются на обесценение. Резервы под обесценение запасов не формируются. (п. 32 ФСБУ 5/2019).

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается показатель, размер которого превышает 5 процентов от показателя соответствующей строки формы. (п. 10 ФСБУ 4/2023)

Информация о существенных показателях отражается в отдельных строках бухгалтерской отчетности, если соответствующие строки есть в утвержденных организацией формах отчетности. Если такие строки отсутствуют, информация о существенных показателях раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности. (п. 10 ФСБУ 4/2023)

Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023.

Прочие производственные расходы считаются косвенными, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца полностью списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи».

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в состав расходов на продажу и в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

При реализации и ином выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

В бухгалтерском учете дебиторская и кредиторская задолженности отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

1.6 Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация"

В ходе инвентаризации запасов и денежных средств недостач и излишков на 31.12.2025г. не установлено.

1.7 Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 10218 тыс. руб., что незначительно выше аналогичного показателя прошлого года. Отсутствие существенного роста данного показателя связано со снижением спроса на продукцию, что является результатом снижения уровня платежеспособности покупателей.

Кроме того, на финансовые результаты Общества влияют макроэкономические и политические факторы общегосударственного уровня. В частности, волатильность валютных курсов препятствует оптимизации расходов на закупку материалов и товаров, поскольку значительная часть материально-технических ресурсов имеет иностранное происхождение.

1.8 Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанными сторонами Общества признаются:

- физические и юридические лица, способные контролировать деятельность Общества или оказывать на неё существенное влияние;
- юридические лица, находящиеся под контролем Общества (в т. ч. дочерние компании);
- организации, которые, как и Общество, контролируются либо находятся под значительным влиянием одних и тех же физических или юридических лиц — напрямую либо через другие юридические лица.

Состав учредителей ООО "ТЕЛЕМАТИКА" входят:

- физическое лицо - Скиба Александр Сергеевич, которому принадлежит 50% уставного капитала ООО "ТЕЛЕМАТИКА";
- физическое лицо - Скиба Ирина Игоревна, которой принадлежит 50% уставного капитала ООО "ТЕЛЕМАТИКА".

Скиба Ирина Игоревна также выступает учредителем ООО "РУСТРАНСКОНТРОЛЬ". В силу этого обстоятельства ООО "РУСТРАНСКОНТРОЛЬ" относится к связанным сторонам Общества, поскольку находится под влиянием общего физического лица.

1.9 Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде ООО "ТЕЛЕМАТИКА" господомощь не получало

1.10 Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации.

2. Расшифровка показателей отчетности

2.1 Основные средства, капитальные вложения в основные средства

ООО "ТЕЛЕМАТИКА" на 31.12.2025г. не имело на учете материальных внеоборотных активов, в связи с чем в бухгалтерском балансе по соответствующим счетам учёта внеоборотных активов остатки отсутствуют.

2.2 Нематериальные активы

ООО "ТЕЛЕМАТИКА" на 31.12.2025г. не имело на учете нематериальных, финансовых и других видов внеоборотных активов. В связи с этим в бухгалтерском балансе отсутствуют остатки по счетам учета указанных активов.

2.3 Запасы

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, степлеры, дыроколы, калькуляторы, почтовые конверты, папки и скоросшиватели, ручки, карандаши, ластики, клей, записные книжки и тетради, листы за записи, архивные коробки и накопители, органайзеры, мыши для ПК, клавиатуры.

С учетом видов и назначения запасов единицей запаса признается: отдельный объект.

Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода.

Учетная политика ООО "ТЕЛЕМАТИКА" не предусматривает формирование резерва под обесценение.

Таблица 2.1. Движение запасов

Наименование показателя	период	на начало года	изменение за период		на конец периода
			поступило	выбыло (себестоимость)	
1	2	3	4	5	6
Запасы - всего, в том числе:	2025	1 820	3 305	-2 942	2 183
	2024	1 050	3 690	-2 920	1 820
сырье и материалы	2025	0	131	(131)	0
	2024	0	200	(200)	0
инвентарь и хозяйственные принадлежности	2025	45	63	(108)	0
	2024	0	45	0	45
товары для перепродажи	2025	1 775	3 111	(2 703)	2 183
	2024	1 050	3 445	(2 720)	1 775

Таблица 2.2. Наличие запасов (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Запасы - всего, в том числе:	2 183	1 820	1 050
готовая продукция и товары для перепродажи	2 183	1 774	1 050
прочие запасы и затраты	0	46	0

2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Касса общества создана для осуществления кассовых операций, связанных с деятельностью организации. Основные функции кассы включают выдачу заработной платы сотрудникам и оплату текущих хозяйственных расходов через подотчетное лицо.

Таблица 2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего, в том числе:	448	2 223	2 730
денежные средства на банковских счетах	376	1 987	2 470
касса организации	72	236	260

Ограничения по использованию денежных средств на банковских счетах на 31.12.2025г. отсутствуют.

2.5 Дебиторская задолженность

Таблица 2.4. Наличие и движение дебиторской задолженности (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	3 360	5 815	4 213
по расчетам с покупателями	290	4 004	2 234
по расчетам с работниками организации	1 613	615	1 490
авансы выданные	1 416	1 120	489
расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	41	76	0

2.6 Капитал

Таблица 2.5. Состояние капитала (строка 1300 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Капитал - всего, в том числе:	5 711	5 500	5 250
Уставный капитал	20	20	20
Прибыль, подлежащая распределению	5 691	5 480	5 230

2.7 Обязательства

Долгосрочных обязательств, в том числе по кредитам и займам, ООО "ТЕЛЕМАТИКА" не имело по состоянию на 31.12.2025г.

На даты 31.12.2024г., 31.12.2023г. отражены остатки кредитных средств, полученных на цели оздоровления организации в 2022 году. Кредитные средства направлялись на пополнение оборотных средств, выплату заработной платы сотрудникам, оплату поставщикам и другие текущие расходы, необходимые для поддержания деятельности на уровне существующих объемов производства.

Таблица 2.6. Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Долгосрочные заемные средства - всего, в том числе:	0	83	195
Долгосрочные кредиты	0	83	195

Таблица 2.7. Краткосрочные заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Краткосрочные заемные средства - всего, в том числе:	0	31	19
Заемные средства	0	31	19

Таблица 2.8. Краткосрочные кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Краткосрочные обязательства - всего, в том числе:	280	4 244	2 529
расчеты с поставщиками и заказчиками	72	193	44
авансы полученные	86	3 767	2 136
расчеты по налогам и сборам	121	186	217
по расчетам с сотрудниками	1	44	25
по расчетам с прочими кредиторами	0	54	107

2.8 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Отчет о финансовых результатах)

Наибольший удельный вес в общем объеме доходов Общества в 2025 году занимают услуги по ремонту и техническому обслуживанию электронного и оптического оборудования (82%)

Таблица 2.9. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	2	3
Выручка - всего, в том числе:	10 218	10 036
от услуг по ремонту и ТО электронного и оптического оборудования	8 362	8 238
от продажи автомобильных деталей, узлов и принадлежностей	1 856	1 798

Таблица 2.10. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	2	3
Расходы по обычным видам деятельности - всего, в том числе:	(10 280)	(9 453)
коммерческие расходы	(7 169)	(8 670)
аренда	(174)	(90)
ФОТ + страховые взносы	(1 350)	(1 570)
услуги связи	(1 048)	(776)
услуги по обработке данных и доступу к серверам данных	(3 717)	(3 963)
материальные расходы	(880)	(2 271)
себестоимость продаж	(3 111)	(783)
покупная стоимость реализованных товаров	(1 003)	(775)
материальные расходы	(2 108)	(8)

2.9 Прочие доходы и расходы (строка 2330 и строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Таблица 2.11. Прочие доходы и расходы (строка 2330 и строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	за 2025 год		за 2024 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
1	2	3	2	3
Итого по строке 2340 "Прочие доходы" и 2350 "Прочие расходы", в том числе:	546	(58)	5	(40)
Исправительные записи по операциям прошлых лет	546	(15)	0	
расходы на услуги банков	0	(43)	0	(29)
проценты по кредитам и займам	0	0	0	(11)
результаты инвентаризации	0	0	5	0

2.10 Расчет налогов и чистой прибыли (убытка) (строка 2410 и строка 2400 Отчета о финансовых результатах)

Таблица 2.12. Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2330 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	2	3
Налог на прибыль (доходы) организаций, в том числе:	(314)	(297)
Налог при упрощенной системе налогообложения	(314)	(297)

По строке 2400 Отчета о финансовых результатах отражен финансовый результат за отчетный период. В 2025 году чистая прибыль составила 112 тыс. руб., по итогам 2024 года – 239 тыс. руб.

2.11 Дивиденды

В 2025г., 2024г. и 2023г. годах участники Общества на общих собраниях (решения оформлены протоколами №1 от 1 от 24.02.2025г., №1 от 24.03.2024г., №1 от 28.03.2023г.) приняли решение не начислять дивиденды. Это решение было обусловлено сложной финансовой ситуацией и решением направить средства пополнение оборотных средств.

Информация о нераспределённой прибыли отражена в строке 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса за соответствующие годы.

2.12 Связанные стороны

Таблица 2.13. Состояние расчетов со связанными лицами

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	2	3	4
Итого дебиторская задолженность связанных лиц - всего, в том числе:	1 366	1 031	278
Краткосрочная дебиторская задолженность по авансам выданным	1 366	1 031	278

Генеральный директор _____ А.С. Скиба