

Общество с ограниченной ответственностью "Техпромсервис"

Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Сокращенное наименование предприятия: ООО «Техпромсервис»
ИНН 6230100106, КПП 623001001, ОГРН 1166234074192. Является малым предприятием.
Юридический адрес: 390017, г.Рязань, Ряжское шоссе, д.20, литера И, помещ.3
Основной вид деятельности : производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 28.99)
Общество зарегистрировано 24.10.2016г.
Размер уставного капитала – 10 000 руб.
Единственный участник Общества – Поздняков Василий Владимирович с долей 100%.
Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год - 71 человек
Управляет Обществом Генеральный директор Подняков Василий Владимирович

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с правилами и стандартами и положениями бухгалтерского учета РФ, Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфина России № 94н от 31.10.2000г.
Как малое предприятие, Общество не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.
Как субъект малого предпринимательства общество представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность за 2025 г. (баланс, отчет о фин.результатах и пояснения)

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включая прочие затраты на приобретение, доставку, установку, сооружение, изготовление.
Лимит отнесения к основным средствам по стоимости – стоимость более 100 000руб.
Амортизации по основным средствам начисляется линейным способом.
Срок полезного использования по основным средствам определяется по классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.
Переоценка не осуществляется.
При поступлении запасы оцениваются по фактической себестоимости.
Запасы при списании в производство и прочем выбытии оцениваются по среднемесячной фактической себестоимости.
Выручка от реализации продукции, услуг, товаров определяется методом начисления.
Общество не располагает нематериальными активами.
Общество в 2025 году не получало государственную помощь.
Ликвидация или реорганизация Общества не планируется.

27 марта 2025г.

Генеральный директор Поздняков В.В.

Дополнительные пояснения в табличном виде прилагаются далее:

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		сплистано		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	53 953	(13 864)	-	(3 307)	2 608	-	-	-	60 747	(18 122)
	За 2024 г.	23 585	(10 148)	24 878	(170)	170	-	-	-	53 953	(13 864)
	в том числе:										
Здания	За 2025 г.	23 220	(2 482)	-	-	-	-	-	-	23 220	(3 457)
	За 2024 г.	12 409	(1 654)	10 811	-	-	-	-	-	23 220	(2 482)
	в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	13 837	(8 870)	700	(170)	170	-	-	-	19 271	(12 724)
	За 2024 г.	7 648	(6 328)	700	(170)	170	-	-	-	13 837	(8 870)
	в том числе:										
Офисное оборудование	За 2025 г.	426	(328)	106	-	-	-	-	-	426	(380)
	За 2024 г.	319	(283)	106	-	-	-	-	-	426	(380)
	в том числе:										
Транспортные средства	За 2025 г.	3 137	(2 183)	-	(3 137)	2 438	-	-	-	4 498	(1 562)
	За 2024 г.	3 137	(1 419)	-	-	-	-	-	-	3 137	(2 183)
	в том числе:										
Земельные участки	За 2025 г.	13 333	-	-	-	-	-	-	-	13 333	-
	За 2024 г.	72	-	13 261	-	-	-	-	-	13 333	-
	в том числе:										
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				
		На начало года		сплистано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		переклассифицировано		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	34 363	(7 165)	5 178	-	-	-	-	29 439	(8 280)
	За 2024 г.	37 350	(3 598)	2 672	-	-	-	-	34 363	(7 165)
	в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	29 865	(6 363)	5 178	-	-	-	-	29 439	(8 280)
	За 2024 г.	32 851	(3 539)	2 672	-	-	-	-	29 865	(6 363)
	в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	4 498	(62)	-	-	-	-	-	4 498	(812)
	За 2024 г.	4 498	(62)	-	-	-	-	-	4 498	(812)
	в том числе:									

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	50 451	53 954	47 117	47 117
в том числе:				
Здания	19 763	20 738	10 754	10 754
Машины и оборудование (кроме офисного)	27 706	28 478	30 183	30 183
Офисное оборудование	46	97	26	26
Транспортные средства	2 896	4 640	6 154	6 154
Неамортизируемые основные средства - всего	13 333	13 333	72	72
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы				
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются				
Земельные участки	13 333	13 333	72	72
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости				

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	265	-	414 455	-	(412 061)	-	X	2 639	-
	3а 2024 г.	678	-	430 234	-	(430 647)	-	X	265	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	265	-	303 901	-	(47 528)	-	(253 999)	2 639	-
	3а 2024 г.	678	-	296 078	-	(50 693)	-	(245 797)	265	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	(330 017)	-	330 017	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	(287 659)	-	287 659	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	110 553	-	(34 536)	-	(76 018)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	134 156	-	(92 294)	-	(41 862)	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		На начало года		поступило		погашено	списано		переклассифици- ровано	восстановление резерва	резерв на расходы						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		результаты финансово- хозяйственной жизни (по условиям договора)	на расходы									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	100 652 39 594	- -	62 096 88 184	(79 209) (27 126)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	83 539 100 652	- -	- -	- -	
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 944 2 751	- -	1 366 3 258	(2 492) (4 065)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	818 1 944	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	64 804 23 042	- -	35 414 64 640	(64 659) (22 878)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	35 560 64 804	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	30 912 13 007	- -	15 765 17 911	(9 446) (6)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	37 231 30 912	- -	- -	- -	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	2 985 794	- -	106 2 368	(2 606) (177)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	485 2 985	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	9 445 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 445 -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	7 -	- -	- 7	(7) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 7	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	100 652 39 594	- -	62 096 88 184	(79 209) (27 126)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	83 539 100 652	- -	X X	- -	- -

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	на доходы	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 844 22 938	455 10 444	- -	(15 118) (11 538)	- -	- -	7 181 21 844	
в том числе:									
Расчеты по лизингу	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 858 22 938	455 1 458	- -	(10 323) (11 538)	- -	- -	2 990 12 858	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 986 -	- 8 986	- -	(4 795) -	- -	- -	4 191 8 986	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	80 918 63 281	11 180 23 541	- -	(16 427) 5 904	- -	- -	75 671 80 918	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 885 8 608	1 187 2 606	- -	(3 266) (3 329)	- -	- -	5 806 7 885	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 015 2 256	31 2 945	- -	(2 961) (2 186)	- -	- -	84 3 015	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	47 116 40 299	9 884 6 827	- -	(1 005) (10)	- -	- -	55 995 47 116	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	92 -	- 92	- -	(26) -	- -	- -	67 92	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 367 1 028	- 6 339	- -	(2 773) -	- -	- -	4 595 7 367	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	11 503 8 404	- 3 099	- -	(3 796) -	- -	- -	7 707 11 503	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 338 972	78 380	- -	(5) (14)	- -	- -	1 410 1 338	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 602 1 714	- 1 253	- -	(2 595) (365)	- -	- -	7 2 602	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	102 762 86 219	11 635 33 985	- -	(31 545) (5 634)	- -	- -	82 852 102 762	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	301 427	296 353
Затраты на оплату труда	68 790	61 049
Отчисления на социальные нужды	16 160	12 927
Амортизация	7 981	7 453
Прочие затраты	64 152	94 876
Итого по элементам	458 510	472 658
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	458 510	472 658