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

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

ИНН 7017226626 КПП 701701001 ОГРН 1087017029340

Адрес: 634009, г.Томск, ул.Розы Люксембург, д.4В

1. Общая информация об организации

ООО «Томгейт» 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:

62.09 - Деятельность,связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

61.10 - Деятельность в области связи на базе проводных технологий;

61.10.4 Деятельность в области документальной электросвязи;

61.10.9 Деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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.

5. 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.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество имеет несколько открытых расчетных счетов в банках. Отражены по состоянию на 31.12.2025г. имеющиеся денежные средства на данных счетах.

7. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых активов отражена дебиторская задолженность покупателей физических и юридическим лиц по договорам на оказание услуг связи, авансы поставщикам.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

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

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Шерстобитов Дмитрий Викторович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Заемные средства и кредиторская задолженность

В составе долгосрочных заемных средств отражены средства займа учредителя.

Также в качестве займов на пополнение оборотных средств Общество привлекало денежные средства банковских кредитов. Все условия кредитных договоров соблюдаются, просрочек нет.

Кредиторская задолженность является текущей, со сроками погашения не более 12 мес.

Включает в себя задолженность Общества перед покупателями и перед поставщиками.

10. Результаты деятельности отчетного периода

Выручка организации за отчетный период составила 66 383 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 5 160 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы и повышением спроса на услуги оказываемые Обществом (предоставление доступа в сеть Интернет).

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.