

Общество с ограниченной ответственностью

«ТЕТА»

Юридический адрес (адрес местонахождения): 656012, Российская Федерация,
Алтайский край, г. Барнаул, проезд Приобский, дом 1, офис 1

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

1. Общие сведения об организации

- 1.Сокращенное наименование – ООО «Тета»
- 2.Дата государственной регистрации 20.07.2021
- 3.Юридический адрес 659831, Алтайский край, г. Барнаул, проезд Приобский, дом 1, офис 1
- 4.Уставный капитал составляет 10 000рублей, участник один - Сушенцев Дмитрий Борисович, его доля в уставном капитале -100%.
- 5.Директор Общества: Сушенцев Дмитрий Борисович
- 6.Основной вид деятельности -68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом .
Организация сдает в аренду собственное имущество- транспорт и оборудование.
- 7.Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г №402-ФЗ.
- 8.Система налогообложения – ОСНО.
- 9.Выручка организации за отчетный период (без НДС) составила 38 082 тыс руб.
- 10.Численность сотрудников на 31.12.2025- 2чел. Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году- 2чел. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Изменения учётной политики применяются перспективно. Пересчёт показателей предыдущих отчётных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам», ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации», а также прочие обязательные стандарты и положения

В связи с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются. Организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощённых способов учёта.

Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Организация не является получателем госпомощи.

Затраты на приобретение, создание ОС признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей.

Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно при передаче в эксплуатацию.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов.

3.Информация об инвентаризации

Инвентаризация активов, запасов, расчетов была проведена по состоянию на 31.12.2025года.В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено .Расхождений с учетными данными нет.

На 01.01.2026года:

- основные средства по остаточной стоимости (автотехника ,оборудование) 18 047тыс руб.
- запасы(запчасти к автотехнике) 590 тыс.рублей
- займы выданные учредителю 22 255тыс.рублей
- дебиторская задолженность 2 615 тыс.рублей(в т ч начисленный НДС с авансов покупателей -1 776тыс руб)
- кредиторская задолженность банкам по полученным кредитам -15 333 тыс руб
- прочая кредиторская задолженность (покупатели, поставщики) -26 123 тыс руб .

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности компания не имеет .

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Общая выручка организации (с учетом НДС) за отчетный период составила 38 082 тыс руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 739 тыс рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года.

Чистая прибыль в 2025году обществом не распределялась.

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Директор
ООО «ТЕТА»

Сушенцев Дмитрий Борисович.