

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ТЕХНОСЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОСЕРВИС» (ИНН 0571014167, ОГРН 1190571003864) зарегистрировано по адресу: Республика Дагестан, г. Махачкала.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 8».

2. Учетная политика

Учетная политика организации утверждена приказом руководителя и применяется последовательно из года в год.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с действующим законодательством.

Исправление ошибок осуществляется в порядке, установленном ПБУ 22/2010. Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3. Пояснения к активу бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 54 629 тыс. руб.

3.1. Внеоборотные активы

Внеоборотные активы на отчетную дату отсутствуют.

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы представлены следующими показателями:

запасы — 54 354 тыс. руб.;

налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям — 191 тыс. руб.;

дебиторская задолженность — 50 тыс. руб.;

денежные средства и денежные эквиваленты — 34 тыс. руб.

Запасы сформированы преимущественно за счет сырья и материалов.

4. Пояснения к пассиву бухгалтерского баланса

4.1. Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 отражен непокрытый убыток в размере 613 тыс. руб., в связи с чем величина собственного капитала имеет отрицательное значение и составляет (603) тыс. руб.

4.2. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства представлены заемными средствами в размере 5 тыс. руб.

4.3. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства составляют 55 227 тыс. руб. и представлены кредиторской задолженностью, в том числе:

расчеты с поставщиками и подрядчиками — 45 тыс. руб.;

расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные) — 54 924 тыс. руб.;

расчеты по налогам и сборам — 250 тыс. руб.

5. Финансовые результаты

По итогам 2025 года организацией получен убыток в размере 624 тыс. руб.

Финансовый результат сформирован под влиянием управленческих и прочих расходов при отсутствии выручки в отчетном периоде.

6. Денежные потоки

По данным отчета о движении денежных средств:

поступления составили 52 847 тыс. руб.;

платежи — 52 834 тыс. руб.;

чистое увеличение денежных средств — 13 тыс. руб.

7. Заключительные положения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации на отчетную дату, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за отчетный период.

Отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета и соответствует требованиям действующего законодательства Российской Федерации.

Генеральный Директор _____ Исмаилов Рамазан Абдурахманович

26 марта 2026 г.