Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ТЕСТСЕТ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью(ООО) «ТЕСТСЕТ» зарегистрировано ИФНС № 16 по г. Санкт-Петербург 24.06.1999.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 18 000 (восемнадцать тысяч) руб.

Количество долей: 18 штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) руб.

Основной вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (ОКВЭД 72.19), дополнительно: Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (ОКВЭД 27.12) и Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.69.5)

Состав участников общества:

Жигарь Миаил Сергеевич — директор;

Берлин Борис Евгеньевич — директор по развитию (Бенефициар);

Аршанская Нина Анатольевна;

Бобров Марк Михайлович;

Сыромятников Борис Дмитриевич.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 06.03.2025 № 5.

Метод амортизации принят линейный. Метод учета доходов и расходов осуществляется начислением. Оценки активов и обязательств определяется затратным методом.

3. Структура баланса показывается в тыс. рублях.

4. Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Транспортные средства	5 988 000	1 198 000	4 790 000

5. Оценочные обязательства и резервы

Дебиторская задолженность сформирована преимущественно обязательствами Поставщиков, а также перечисленными в течении года Ежемесячными авансовыми платежами по налогу на прибыль.

Кроме этого по итогам отчетного периода имеется задолженность в виде денежных обязательств по выданным займам, в сумме 1 550 000 руб., срок погашения займов первый квартал 26 года

Кредиторская задолженность сформирована обязательствами по полученным авансам в счет будущих поставок продукции, а также обязательствами по требованиям Поставщиков за полученные комплектующие и материалы. Помимо этого имеются обязательства по уплате налогов и сборов по итогам отчетного периода (года).

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

6. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. (за декабрь 2025 года, выплата произведена: 26.12.2025). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%, списочная численность — 14 чел., дополнительно числятся 4 чел. Внешних совместителей.

Директор ООО «ТЕСТСЕТ» *Жигарь М.С.*

30.03.2026