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

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

ИНН 7838496132 КПП 783801001, ОГРН 1137847386984

190013, Город Санкт-Петербург, ул Рузовская, д. 31/1, литера А, офис 17

1. Общая информация об организации

ООО «ТЕХСЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «ТЕХСЕРВИС» имеет обособленные подразделения.

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 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. Основным видом деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации

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.

Основные средства Общества: спецтехника для влажной уборки пола, спецоборудование. На дату составления бухгалтерской отчетности Остаточной стоимости не имеют.

5.Финансовые вложения.

К финансовым вложениям относятся займы выданные.

6. 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 фактической себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются в полной сумме.

Косвенные затраты распределяются между видами работ пропорционально сумме прямых затрат.

Доходы в виде процентов по депозитам учитываются в составе прочих доходов

Расходы в виде процентов по займам полученным учитываются в составе прочих расходов

Доходы в виде процентов по займам выданным учитываются в составе прочих доходов

7.Денежные средства

В составе денежных средств отражаются остатки денежных средств на расчетных счетах Общества.

8.Финансовые и прочих оборотные активы

В составе финансовых и прочих активов отражается дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, остатки денежных средств на спец счетах в банке, расчеты с бюджетом, с разными дебиторами и кредиторами

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-- нематериальные активы;

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

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Мурашко Сергей Александрович, доля участия — 100 процентов, Решение № 4/2017 от 07.11.2017г.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мурашко Сергей Александрович

12. Краткосрочная кредиторская задолженность.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражается кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, расчеты с бюджетом, расчеты с персоналом, расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТЕХСЕРВИС» С.А.Мурашко