

Пояснения к бухгалтерской отчётности ООО «Тех 24» на 31.12. 2025

1. Краткая информация об организации
 - 1.1. Наименование: ООО «Тех 24»
 - 1.2. Юридический адрес: 115432, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пр-т Андропова, д. 10, пом. 138.
 - 1.3. Дата государственной регистрации 12.01.2018
 - 1.4. Основной вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий, код ОКВЭД 41.20
 - 1.5. Штатная численность в отчётном году 17 человек
 - 1.6. Обособленных подразделений, филиалов, представительств нет
 - 1.7. Уставный капитал Общества 20000,00 (двадцать тысяч) рублей 00 коп. Участниками Общества являются:
 - Дубов Илья Михайлович с долей 50%
 - Соколов Илья Николаевич с долей 50%
 - 1.8. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:
 - Генеральный директор Дубов Илья Михайлович
 - Главный бухгалтер Дубов Илья Михайлович

Бухгалтерская отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлены.

2. Учётная политика
 - 2.1. Организация использует рабочий план счетов, утверждённый приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н
 - 2.2. Организация использует форму Акт выполненных работ в качестве первичного документа при передаче факта оказания услуг заказчиком.
 - 2.3. Лимит стоимости объектов Основных средств для целей бухгалтерского учёта установлен в размере 40000,00 рублей; лимит стоимости объектов Основных средств для целей налогового учёта установлен в размере 100000,00 рублей.
 - 2.4. Группы основных средств, используемых в организации: транспортные средства, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование.

- 2.5. Амортизация Основных средств начисляется линейным методом для целей бухгалтерского и налогового учёта. Амортизация начисляется ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.
- 2.6. Способ оценки материально-производственных запасов: по средней стоимости.
- 2.7. Способ учёта затрат: затраты учитываются на счетах: 20 Основное производство, 26 Общехозяйственные расходы, в конце месяца списываются в полном объёме в себестоимость оказанных услуг.
- 2.8. Система налогового учёта, применяемая в организации – Общая система налогообложения.
- 2.9. Отчётность сдаётся по телекоммуникационным каналам связи через оператора Калуга Астрал.

3. Раскрытие показателей статей Бухгалтерского баланса

Строка 1110 Нематериальные активы: Отсутствуют.

Строка 1150 Основные средства: остаточная стоимость на отчётную дату 39404494,30 руб., в том числе:

Собственные основные средства остаточная стоимость 14805061,06 руб.;

Основные средства, взятые в лизинг остаточная стоимость 24459435,74 руб.;

Основные средства приобретённые, на складе, не введённые в эксплуатацию 139997,50 руб.

Строка 1160 Инвестиционная недвижимость: Отсутствует.

Строка 1170 Финансовые вложения: Отсутствуют.

Строка 1180 Отложенные налоговые активы: Отсутствуют.

Строка 1190 Прочие внеоборотные активы: Отсутствуют.

Строка 1210 Запасы: 6484202,70 руб.:

Расходные материалы и запасные части 3896356,52 руб.

Топливо 2555338,84 руб.

Залоговая тара 1000,00 руб.

Малоценное оборудование и запасы 31507,34 руб.

Строка 1215 Долгосрочные активы в продаже: Отсутствуют.

Строка 1220 Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям 100623,18 руб.

Строка 1230 Дебиторская задолженность: 8253415,59 руб.

В том числе:

Расчёты с покупателями и заказчиками 3550544,94 руб., из которых 1193500,00 руб. сумма просроченной задолженности по которой подан судебный иск к Заказчику ООО «Ситистрой».

Расчёты с поставщиками и подрядчиками 3151500,93 руб., из которых 1614748,82 руб. – авансовые платежи лизингодателю; 1033021,00 руб. – авансовые платежи за объекты коммерческой недвижимости;

Расчёты по налогам и сборам 70805,00 руб. – государственная пошлина за подачу искового заявления. Дело находится на рассмотрении. Решение судом на отчётную дату не вынесено.

Расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС 264308,18 руб.

Сальдо по ЕНС 1149012,72 руб.

Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами 790,30 руб.

Расходы будущих периодов 63454,58 руб.

Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты 207816,21 руб. – остаток денежных средств на расчётных счётах организации, в том числе:

АО Альфа-Банк 2029,82 руб.

ПАО Банк Уралсиб 205166,39 руб.

АО Банк Дом.РФ 620,00 руб.

Строка 1260 Прочие оборотные активы 189797,91 руб. – расходы будущих периодов.

Строка 1410 Заёмные средства 11019648,34 руб. – сумма ипотечного кредита. Объект недвижимости – нежилое помещение по адресу г. Москва, пр-т Андропова, дом 10.

Строка 1520 Кредиторская задолженность 5703039,75 руб.

В том числе:

Расчёты с поставщиками и подрядчиками 2440456,974 руб.,

Расчёты с покупателями и заказчиками 692513,73 руб.

Расчёты по налогам и сборам 941542,00 руб.

Расчёты по социальному страхованию и обеспечению 138964,88 руб.

Расчёты с подотчётными лицами 8122,57 руб.

Расчёты с персоналом по прочим операциям 689040,00 руб.

Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами 791700,00 руб.

Строка 1520 Обязательства по аренде 12986891,44 руб. – сальдо расчётов с лизингодателями.

4. Раскрытие показателей Отчёта о финансовых результатах за 2025 год.

Выручка по обычным видам деятельности 58888266,70 руб.

Себестоимость продаж 43728643,95 руб. включает в себя:

Расходы, связанные с работой, обслуживанием, ремонтом спецтехники, арендой базы под стоянку спецтехники, расходы на ГСМ, заработную плату машинистам, включая суммы страховых взносов, начисленных на ФОТ.

Управленческие расходы 9054964,46 руб.,

Включают в себя амортизацию основных средств, расходы на оплату труда, включая страховые взносы с ФОТ, стоимость ТМЦ, услуги поставщиков.

Проценты к уплате 1192439,28 руб. – проценты по ипотечному кредиту.

Прочие доходы 4041,17 руб., в том числе:

2021,17 руб. – оприходование излишков.

2020,00 руб. – сторно ошибочной проводки в учёт.

Прочие расходы 349499,53 руб.,

Включают в себя:

35229,97 руб. – штрафы по договорам;

75310,00 руб. – расходы на услуги банков;

232098,69 руб. – списание ТМЦ и услуг в расходы, не принимаемые к налоговому учёту.

6860,87 – списание выделенного НДС на прочие расходы