

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ТПВ ПЛЮС»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТПВ ПЛЮС»
Адрес	620110, г. Екатеринбург, ул. Чкалова, 231-620
ИНН/КПП	6671289590/667101001
ОКПО	60383303
ОГРН	1236600072884
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «ТПВ+» является строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20). Другими видами деятельности предприятие не занимается.

ООО «ТПВ+» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ составления бухгалтерской отчетности.

Система налогообложения- УСН с объектом «доходы минус расходы» с НДС 20%.

Учетная политика ООО «ТПВ+» на 2025 утверждена приказом от 28 декабря 2024 года. Организация ведет полную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и регистры.

Учет доходов и расходов в КУДиР осуществляется кассовым методом. Налог по УСН начислен в размере 1% от выручки, т.к. больше начисленного кассовым методом. Принят критерий существенности равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Материалы и прочие запасы списываются на затраты по средней стоимости.

Раздел 2

Расшифровка основных средств

Основные средства, приобретенные по договору лизинга:

ООО ТПВ+						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.03 за 2025 г.						
Выводящие данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.03	14 578 746,82		5 547 278,60		20 126 025,42	
Автомобиль HAWAL HAWAL H9			5 547 278,60		5 547 278,60	
Автомобиль специальный грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором SM04-19	14 578 746,82				14 578 746,82	
Итого	14 578 746,82		5 547 278,60		20 126 025,42	

Основные средства в собственности:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.01 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01	129 990,00		2 758 880,33		2 888 870,33	
Контейнер-бытовка ивв № 2479			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2480			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2481			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2482			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2483			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2484			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2485			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2486			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2487			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2488			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2489			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2490			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2491			145 395,35		145 395,35	
Контейнер-бытовка ивв № 2492			145 395,38		145 395,38	
Контейнер-бытовка ивв № 2593			144 689,01		144 689,01	
Контейнер-бытовка ивв № 2594			144 689,15		144 689,15	
Контейнер-бытовка ивв № 2766			144 689,08		144 689,08	
Контейнер-бытовка ивв № 2767			144 689,08		144 689,08	
Контейнер-бытовка ивв № 2768			144 689,08		144 689,08	
Смартфон Samsung Galaxy S24Ultra 12/512Gb серый титан	129 990,00				129 990,00	
Итого	129 990,00		2 758 880,33		2 888 870,33	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		185 567,63		4 948 129,77		5 133 697,40
02.01		14 052,96		1 240 762,78		1 254 815,74
Контейнер-бытовка ивв № 2479				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2480				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2481				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2482				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2483				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2484				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2485				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2486				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2487				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2488				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2489				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2490				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2491				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2492				72 697,68		72 697,68
Контейнер-бытовка ивв № 2593				36 167,25		36 167,25
Контейнер-бытовка ивв № 2594				36 167,28		36 167,28
Контейнер-бытовка ивв № 2766				36 167,28		36 167,28
Контейнер-бытовка ивв № 2767				36 167,28		36 167,28
Контейнер-бытовка ивв № 2768				36 167,28		36 167,28
Смартфон Samsung Galaxy S24Ultra 12/512Gb серый титан		14 052,96		42 158,89		56 211,85
02.03		171 514,67		3 707 366,99		3 878 881,66
Автомобиль HAWAL HAWAL H9				1 649 190,95		1 649 190,95
Автомобиль специальный головной блокатор оснащенный		171 514,67		2 058 176,04		2 229 690,71
Итого, сервисные функции		185 567,63		4 948 129,77		5 133 697,40

Раздел 3

Средства, выданные по договору процентного займа.

Раздел 4

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет.

Раздел 5

Отражен предоставленный банком овердрафт в размере 4 000 000=. На 31.12.2025 года задолженности по овердрафту нет.

