

# Общество с ограниченной ответственностью

## «Техсервис-2003»

ИНН 5504082259 / КПП 550101001, ОГРН 1035507011814 Юридический адрес: 644065, г. Омск, ул. 22 Апреля, д. 35, этаж 2 каб.2, почтовый адрес: 644065, г. Омск, ул. 22 Апреля, д. 35, этаж 2 каб.2, тел. (3812)32-53-77, [buh@techservice2003.ru](mailto:buh@techservice2003.ru)

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Виды экономической деятельности организации

Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «Техсервис-2003». Сокращенное наименование — ООО «Техсервис-2003». Юридический адрес — 644065, г. Омск, ул. 22 Апреля, д. 35, 2 этаж, каб. 2.

Дата государственной регистрации — 23.04.2003 г.

Основным видом хозяйственной деятельности является - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

Второстепенными видами деятельности являются:

26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования;

26.30.2 Производство оконечного (пользовательского) оборудования телефонной или телеграфной связи, аппаратуры видеосвязи;

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 11 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является Симбирцев Н.Г. с долей 100%.

Директор общества — Симбирцев Николай Геннадьевич

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

#### 2. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику не производилось. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. 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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Активы и обязательства, доходы и расходы организации отражены в бухгалтерской отчетности исходя из следующих способов бухгалтерского учета, утвержденных приказом об учетной политике:

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. После признания объект основных средств оценивается в

бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом;

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости;

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости продукции (работ, услуг) отчетного периода полностью;

Доходы и расходы организации в бухгалтерском учете признаются по методу начисления.

ООО «Техсервис-2003» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы»

## **Аренда**

По договору аренды № 3 от 01.08.2023 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Омск, ул. 22 Апреля, д. 35 Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

## **Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 55 045 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 26 836 тыс. руб., что повышает показатель предыдущего года. Рост выручки обусловлен расширением ассортимента товаров, а повышение прибыли выражено снижением торговой наценки обусловленной уровнем цен у конкурентов.

## **Информация о деятельности**

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

**Дата составления текстовых пояснений:** 30 марта 2026 г,



## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	3 463	-	101 384	(12 073)	-	-	X	X	92 774	-
	За 2024 г.	3 819	-	5 220	(5 575)	-	-	X	X	3 463	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	938	(938)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	226	(226)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	3 463	-	100 445	(11 134)	-	-	-	-	92 774	-
	За 2024 г.	3 819	-	4 993	(5 349)	-	-	-	-	3 463	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	96 605	-	37 500	-	(18 889)	-	-	-	115 216	-
	3а 2024 г.	75 527	-	26 260	-	(5 182)	-	-	-	96 605	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	90	-	535	-	(90)	-	-	-	535	-
	3а 2024 г.	90	-	88	-	(88)	-	-	-	90	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	96 386	-	36 879	-	(18 772)	-	-	-	114 493	-
	3а 2024 г.	75 420	-	26 053	-	(5 087)	-	-	-	96 386	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2	-	4	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	6	-	1	-	(5)	-	-	-	2	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	101	-	82	-	-	-	-	-	183	-
	3а 2024 г.	9	-	92	-	-	-	-	-	101	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	26	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	26	-
Итого	3а 2025 г.	96 605	-	37 500	-	(18 889)	-	-	X	115 216	-
	3а 2024 г.	75 527	-	26 260	-	(5 182)	-	-	X	96 605	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	113 503	113 503	96 476	96 476	75 510	75 510
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	535	535	90	90	90	90
Расчеты с покупателями и заказчиками	112 968	112 968	96 386	96 386	75 420	75 420

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 038	93 940	-	(2 915)	-	119 062	
	За 2024 г.	25 880	25 867	-	(23 708)	-	28 038	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 240	93 481	-	(1 643)	-	109 078	
	За 2024 г.	17 221	17 240	-	(17 221)	-	17 240	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	22	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 513	-	-	-	-	8 513	
	За 2024 г.	-	8 513	-	-	-	8 513	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	1 875	-	-	(1 250)	-	625	
	За 2024 г.	4 596	-	-	(2 721)	-	1 875	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	238	-	-	-	-	238	
	За 2024 г.	238	-	-	-	-	238	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	58	402	-	-	-	460	
	За 2024 г.	94	-	-	(35)	-	58	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	92	57	-	-	-	149	
	За 2024 г.	-	92	-	-	-	92	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	3 732	-	-	(3 732)	-	-	
Итого	За 2025 г.	28 038	93 940	-	(2 915)	-	119 062	
	За 2024 г.	25 880	25 867	-	(23 708)	-	28 038	

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	109 078	17 262	17 221
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	109 078	17 240	17 221
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	22	-



**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 526	5 575
Затраты на оплату труда	5 806	3 795
Отчисления на социальные нужды	1 556	943
Амортизация	-	-
Прочие затраты	7 330	1 506
Итого по элементам	26 218	11 819
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	26 218	11 819