

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕВЕКС СЕРВИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ТЕВЕКС СЕРВИС».

Сокращенное наименование – ООО «ТЕВЕКС СЕРВИС».

Прежнее наименование до 06.03.2026 – Общество с ограниченной ответственностью «АЛДАН ИксСиЭмДжи» (ООО «АЛДАН ИксСиЭмДжи»). Изменение наименования отражено в ЕГРЮЛ 06.03.2026 (ГРН 2267701649752).

1.2. Юридический адрес: 117587, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Чертаново Северное, Варшавское ш., д. 125Ж, корп. 6.

1.3. Дата государственной регистрации: 27.10.2016.
ОГРН 5167746264538, ИНН 7726390000, КПП 772601001.

1.4. Основной вид деятельности (по ОКВЭД):

– Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Дополнительные виды:

- Торговля прочими автотранспортными средствами

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человека (среднесписочная численность). В организации присутствует обособленное подразделение филиал «Магаданский»:

Наименование подразделения	Место нахождения/регистрации	Численность
Филиал «Магаданский»	686230, Магаданская обл., Ягоднинский р-н, п. Ягодное, ул. Механическая, д. 11	2 человека

1.6. Уставный капитал составляет 500 тыс. руб. Участниками (учредителями) Общества являются физические лица. Информация о распределении долей в уставном капитале не приводится в связи с конфиденциальностью.

1.7. Руководство организации:

Генеральный директор – Димаков Дмитрий Юрьевич (действует на основании Устава).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется штатным главным бухгалтером. Кадровый учет и расчет заработной платы ведутся самостоятельно.

1.8. Обязательный аудит бухгалтерской отчетности не проводится, так как Общество не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (выручка за предшествовавший отчетному год не превышает 800 млн руб., сумма активов на конец предшествовавшего года не превышает 400 млн руб.). Инициативный аудит в отчетном периоде не осуществлялся.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ). Отчетность сформирована на основе допущения непрерывности деятельности.

Активы и обязательства оценены по исторической (первоначальной) стоимости, за исключением случаев, когда стандартами бухгалтерского учета предусмотрена иная оценка (например, переоценка основных средств).

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

В отчетном периоде Общество использует в своей деятельности имущество на условиях аренды. В составе основных средств отражены права пользования активами (ППА) в сумме 40 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025 (на 31.12.2024 – 72 тыс. руб., на 31.12.2023 – 86 тыс. руб.). Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Обязательства по аренде на конец отчетного периода отсутствуют в связи с полным погашением.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены:

- Основные средства, пригодные к использованию – 11 688 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 10 266 тыс. руб.);
- Права пользования активами – 40 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 72 тыс. руб.);
- Иные незавершенные капитальные вложения – 1 726 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 726 тыс. руб.).

В 2025 году Обществом проведена переоценка группы основных средств «Машины и оборудование». Результат переоценки в сумме 4 100 тыс. руб. отнесен на добавочный капитал (строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» баланса). Данные переоценки отражены в учете в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Сроки полезного использования определены в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют (строка 1110 баланса – 0 тыс. руб.).

6. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проведена в соответствии с требованиями законодательства в следующие сроки:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2025	Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	25.12.2025	Расхождений не выявлено
Дебиторская и кредиторская задолженность	28.12.2025	Подтверждена актами сверок
Денежные средства	31.12.2025	Соответствуют данным выписок

Результаты инвентаризации отражены в учете в установленном порядке.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка Общества за 2025 год составила 57 650 тыс. руб., что на 51 354 тыс. руб. (47%) ниже показателя предыдущего года (109 004 тыс. руб.). Снижение выручки обусловлено изменением структуры продаж: объем реализации техники сократился с 102 479 тыс. руб. в 2024 году до 34 052 тыс. руб. в 2025 году, что связано с переориентацией деятельности на реализацию запасных частей и оказание услуг технического обслуживания и ремонта. Выручка от продажи запасных частей выросла с 6 525 тыс. руб. до 19 537 тыс. руб., а от оказания услуг – составила 4 061 тыс. руб. (в 2024 году услуги не оказывались).

Валовая прибыль увеличилась с 20 534 тыс. руб. до 22 001 тыс. руб. благодаря опережающему снижению себестоимости продаж (с 88 470 тыс. руб. до 35 649 тыс. руб.). Коммерческие расходы сократились на 12,4% (с 21 481 тыс. руб. до 18 813 тыс. руб.). В результате прибыль от продаж составила 3 188 тыс. руб. против убытка от продаж в 2024 году (-947 тыс. руб.).

Проценты к уплате снизились с 3 509 тыс. руб. до 1 100 тыс. руб. в связи с уменьшением объема долгосрочных заемных средств (долгосрочные займы сократились с 61 860 тыс. руб. до 40 153 тыс. руб.). Прочие доходы уменьшились с 7 322 тыс. руб. до 365 тыс. руб. преимущественно из-за снижения положительных курсовых разниц. Чистая прибыль за 2025 год составила 1 727 тыс. руб. (в 2024 году – 1 866 тыс. руб.).

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Операции со связанными сторонами (аффилированными лицами) в отчетном периоде носили существенного характера. Сделки с взаимозависимыми лицами совершались на рыночных условиях. Выплаты ключевому управленческому персоналу (генеральному

директору) отражены в составе расходов на оплату труда в общей сумме 3 200 тыс. руб. (включая страховые взносы).

Информация о бенефициарных владельцах раскрыта в порядке, установленном законодательством, и не приводится в текстовой части пояснений в связи с конфиденциальностью.

9. Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь (субсидии, бюджетные инвестиции, налоговые льготы и т.п.) не предоставлялась.

10. События после отчетной даты

После отчетной даты, 06 марта 2026 года, Общество изменило фирменное наименование: с Общества с ограниченной ответственностью «АЛДАН ИксСиЭмДжи» на Общество с ограниченной ответственностью «ТЕВЕКС СЕРВИС». Изменение зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (ГРН 2267701649752). Данное событие не влияет на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности за 2025 год и раскрыто в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». Общество продолжает свою деятельность под новым наименованием, оставаясь правопреемником по всем обязательствам.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества. По оценке руководства, на дату подписания отчетности отсутствуют факторы, ставящие под сомнение возможность продолжения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Общество имеет положительную динамику финансовых результатов, обслуживает обязательства в установленные сроки, располагает достаточными оборотными средствами для финансирования текущей деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 26 марта 2026 г.

Генеральный директор


/Диманов Д.Ю./

