

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 ООО "Электросигнал-ВТ"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	списано			амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
				погашено	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	обесценение	обесценение					
Нематериальные активы - всего		За 2025 г.	152	-	-	-	(44)	-	-	-	152	(44)	
в том числе:		За 2024 г.	196	-	-	-	(44)	-	-	-	196	(44)	
Программы ЭВМ		За 2025 г.	152	-	-	-	(44)	-	-	-	152	(44)	
и их исключительные права		За 2024 г.	196	-	-	-	(44)	-	-	-	196	(44)	
		За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НИМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НИМА	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НИМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
										накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	списано		Изменения за период		На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	1 977	-	85 111	(83 952)	-	-	X	X	3 136	-
в том числе:	За 2024 г.	2 117	-	83 032	(83 172)	-	-	X	X	1 977	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	29 039	(29 039)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	29 226	(29 226)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	1 974	-	27 033	(26 871)	-	-	-	-	-	-
Прочие затраты	За 2024 г.	2 112	-	24 580	(24 718)	-	-	-	-	3 136	-
	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	1 974	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	5	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	29 039	(29 039)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	29 226	(29 226)	-	-	-	-	-	-

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 (описанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		спиcано		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	2 007	-	1 172	12	(1 633)	-	-	-	-	-
В том числе:	За 2025 г.	386	-	1 916	-	(295)	-	-	1 558	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 392	-	1 181	-	(1 380)	-	-	2 007	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	69	-	1 341	-	(18)	-	-	1 193	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	12	12	-	-	-	1 392	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	24	-	(21)	-	(3)	-	-	24	-	-
	За 2025 г.	300	-	1	-	(277)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	591	-	-	-	(250)	-	-	24	-	-
	За 2025 г.	17	-	574	-	-	-	-	341	-	-
	За 2024 г.	2 007	-	1 172	-	(1 633)	-	-	591	-	-
Итого	За 2024 г.	386	-	1 916	-	(295)	-	-	1 558	-	-
									2 007		

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)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицирова но	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	1 238	4 346	-	-	-	-	
	За 2024 г.	543	876	(856)	(180)	-	4 728	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47	53	(47)	-	-	1 238	
	За 2024 г.	77	2	(32)	-	-	53	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	863	3 467	(830)	(6)	-	47	
	За 2024 г.	39	830	(6)	21	-	3 500	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	68	-	-	-	863	
	За 2024 г.	17	4	-	-	-	109	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	101	664	-	-	-	21	
	За 2024 г.	243	-	(142)	-	-	765	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	61	29	-	-	-	101	
	За 2024 г.	55	6	-	-	-	91	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	145	66	-	-	-	61	
	За 2024 г.	112	33	-	-	-	210	
Итого	За 2025 г.	1 238	4 346	(856)	-	X	145	
	За 2024 г.	543	876	(180)	-	X	4 728	
							1 238	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25 871	23 084
Затраты на оплату труда	4 370	3 988
Отчисления на социальные нужды	982	789
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 664	1 365
Итого по элементам	32 887	29 226
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение незавершенного производства, готовой продукции)	2	140
Итого расходы по обычным видам	32 888	29 366

 (наименование должности)
 Директор

 31 марта 2026 г.



 Круликовский Е. А.
 (расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Электросигнал - ВТ»
за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Электросигнал-ВТ» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Организация и виды деятельности

Государственная регистрация Общества произведена 28 августа 2019 г.

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области, ОГРН 1195476059591.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Электросигнал - ВТ»

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Электросигнал - ВТ»

Юридический адрес: 630009, г. Новосибирск, ул. Добролюбова 31, корпус 2, этаж 3

Почтовый адрес: 630009, г. Новосибирск, ул. Добролюбова 31, корпус 2, этаж 3

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство компьютеров.

- Оптовая торговля компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

Хозяйственная деятельность Общества не носит сезонного характера.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год 5 человек (за 2024 год – 5 человек).

Сведения о руководителе Общества:

Директор Круликовский Егор Анатольевич.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

3. Информация об учетной политике Общества

Изменения в учетную политику для бухгалтерского учета на 2025 год не вносились.

4. Нематериальные активы

В составе НМА числится программа ЭВМ. Амортизация НМА производится линейным способом в течение всего срока полезного использования. НМА не переоцениваются, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался,

ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов.

Информация о наличии и движении запасов отражена в разделе 3 «Нематериальные активы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

5. Основные средства

В Обществе отсутствуют основные средства.

6. Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2025г не было.

7. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Информация о наличии и движении запасов отражена в разделе 6 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

8. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях.

Информация о движении денежных средств, входит в состав к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в разделе 7 «Дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в разделе 8 «Обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

10. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 1 000 000 руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5 804 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (5 697 тыс. руб.) составило 107 тыс. рублей или 1,9 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 4 804 тыс. рублей.

Информация об изменении капитала, входит с состав к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

11. Доходы и расходы

Коммерческие расходы (транспортные расходы по приобретению товаров) аккумулируются на счете 44 «Расходы на продажу». Коммерческие расходы списываются полностью по завершению месяца в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Доходы и расходы по основным видам деятельности представлены в таблице

Тыс. руб.		
Доходы и расходы по основным видам деятельности	2025	2024
Выручка	32 671	30 330
Итого выручка	32 671	30 330
Расходы по основным видам деятельности	2025	2024
Себестоимость продукции	32 886	30 859
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 886	30 859

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и прочие расходы отражаются развернуто.

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблице

Тыс. руб.		
Наименование прочих доходов и прочих расходов	2025	2024
Проценты по депозитным договорам	558	532
Прочие доходы	23	24
Итого прочие доходы	581	556
Услуги банка	39	22
Прочие расходы	137	1
Итого прочие расходы	176	23

Деятельность Предприятия ведется в российских рублях.

12. Расчет по налогу на прибыль

В целях налогообложения доходами и расходами Общество использует метод начисления.

Текущий налог на прибыль за отчетный период признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного сумме непоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Постоянный налоговый расход (доход), возник из-за разницы между БУ и НУ:

- в 2025 году - постоянный налоговый расход в сумме 136,9 тыс.руб., постоянный налоговый доход – 0 тыс.руб.;

Возникновение постоянных разниц связано с корректировкой по налогу и новогодними подарками, которые признаются в бухгалтерском учёте, но не принимаются в налоговом учёте для расчёта налога на прибыль.

13. События, произошедшие после отчетной даты

Общество не имеет существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2025 г. по 31 марта 2026 г.

14. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Неопределенности в деятельности Общества не имеется.

15. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не имелось.

Директор
31.03.2026 г.



Круликовский Е.А.