

Общество с ограниченной ответственностью

«ТЕХАЛЬЯНС»

445022, РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Толстого, д. 34, стр.1, оф.22/21

тел. +7 917 166 26 00, e-mail: t63a@yandex.ru

ИНН/КПП 6324104770/632401001, ОГРН 1196313074760

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "ТЕХАЛЬЯНС" за 2025 год

1. Общие сведения

ООО "ТЕХАЛЬЯНС" (ОГРН 1196313074760, ИНН 6324104770) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 445022, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТОЛЬЯТТИ, УЛ. ТОЛСТОГО, Д. 34, СТР. 1, БОКС/КОМНАТА 22/21

Численность сотрудников на 31.12.2025 года 7 человек.

Уставный капитал составляет 100500 (сто тысяч пятьсот) рублей. Единственным участником (учредителем) является Исаев Никита Сергеевич с долей 100%.

Основной вид деятельности: "Производство электромонтажных работ" (ОКВЭД 43.21). Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Также к обычным видам деятельности относится

"Производство прочих строительно монтажных работ" (ОКВЭД 43.29)

"Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями" (ОКВЭД 45.31)

"Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно техническим оборудованием" (ОКВЭД 46.73)

"Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки" (ОКВЭД 77.39)

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Как субъект малого предпринимательства, Организация пользуется правом не применять отдельные положения федеральных стандартов, в частности:

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

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Учетная политика

- Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

- Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. При выбытии оценка производится по средней себестоимости. Резерв под обесценение не создается в связи с несущественностью.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства представлены предметами лизинга (транспортными средствами) остаточной стоимостью 12406 тыс. руб.

Первоначальная стоимость – 18618 тыс. руб., накопленная амортизация – 6212 тыс. руб.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 226931 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи – 223774 тыс. руб.
- Материалы для производства – 3147 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов (ОСАГО) - 10 тыс.руб.

4.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) на 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 645944 тыс. руб., в т.ч.:

- Налог на добавленную стоимость по операциям лизинга 2434 тыс.руб.
- Задолженность покупателей – 364156 тыс. руб.
- Авансы поставщикам – 216677 тыс. руб.
- Прочее – 62677 тыс. руб.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

- Остаток денежных средств на расчетном счете – 1029 тыс. руб.
- Остаток денежных средств в кассе – 11 тыс. руб.
- Остаток краткосрочные финансовых вложений – 250 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 879036 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 833013тыс. руб.
- Авансы покупателей – 33920 тыс. руб.
- НДС по авансам и предоплатам полученным – (-5768) тыс. руб.
- Расчёты с лизингодателями – 15075 тыс. руб.
- Задолженность по налогам – 2796тыс. руб.

5. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления. Выручка от продажи товаров (продукции) признается по мере перехода контроля на товары к покупателю. Расходы по обычным видам деятельности списываются ежемесячно в полном объёме.

5.1 Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 419302 тыс. руб.

- выручка от реализации покупных товаров – 97222 тыс. руб.
- выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства – 322080тыс. руб.

5.2 Расходы по обычным видам деятельности - 416025тыс.руб., в том числе;

- себестоимость реализованных товаров – 89341тыс. руб.
- стоимость использованных материалов – 97234тыс. руб.
- стоимость входящих работ и услуг – 2229526тыс. руб.
- оплата труда – 2557тыс. руб.
- страховые взносы – 778тыс. руб.
- прочие расходы – 45тыс. руб.

5.3 Прочие доходы – 271тыс. руб., из них проценты по депозитам - 271тыс.руб.

5.4 Прочие расходы – 1278тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков – 1167тыс. руб.
- необлагаемый расход – 109тыс. руб.
- судебные пошлины – 2тыс. руб.

6. Иная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, предполагающего, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У руководства отсутствуют признаки, указывающие о невозможности продолжать деятельность непрерывно.

Дата составления дополнительных пояснений: "31" марта 2026 г.

Руководитель _____ /Исаев Н.С./

