

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом «Техуглеродсервис»

ИНН 3711009180, ОГРН 1023701515287

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом «Техуглеродсервис" (ООО " Торговый дом «Техуглеродсервис "), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 153534, Ивановская обл., Ивановский м.р-он, с.п. Новоталицкое, тер. Промзона № 5, стр. 4

1.3. Государственная регистрация – 31.12.2002 г ОГРН 1023701515287

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 12 человек.

1.5. Уставный капитал составляет **50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек.**

Участниками являются:

- Васильев Юрий Васильевич с долей 75 процентов.
- Яковлев Александр Геннадьевич с долей 25 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Утилизация отходов и лома пластмасс во вторичное сырье;
- Торговля оптовая неспециализированная;
- Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Кашмин Алексей Геннадьевич.

Главный бухгалтер Общества: обязанности главного бухгалтера возложены на директора Кашмина Алексея Геннадьевича

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства: отсутствует.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 23 891 тыс. руб, а именно:

- Земельные участки – 2 299 тыс. руб.
- Здания и сооружения – 4 977 тыс. руб.
- Машины и оборудование – 12 356 тыс. руб.
- Транспортные средства – 4 259 тыс. руб.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».

Учёт нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и положениями учётной политики Общества. В соответствии с ФСБУ 14/2022 Обществом установлен стоимостной лимит для признания объектов в составе нематериальных активов в размере более 100 000 руб. за единицу.

После признания нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3.3 Строка баланса 1210 «Запасы»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Сырье и материалы	15311
Товары	381
Всего	15692

3.4. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Денежные средства на расчетном счете	264
Денежные средства в кассе	-
Денежные средства на корпоративной карте	-
Краткосрочные депозиты	-
Всего	264

3.5. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	95
Взаиморасчеты с заказчиками	1542
Взаиморасчеты по ЕНС	148
Прочие внеоборотные активы	7721
Всего	9506

3.6. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	14052
Взаиморасчеты по ЕНС	633
Взаиморасчеты с сотрудниками по зарплате	889
Налоги	1734
Расчеты по аренде	6371
Всего	23679

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году выручка Общества снизилась по сравнению с предыдущим годом. Снижение связано с уменьшением объема продаж, изменением рыночной конъюнктуры, а также влиянием внешнеэкономических факторов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

Директор



Кашмин А.Г..