ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью "МОДУЛЬ"
за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "МОДУЛЬ" (сокращенное наименование ООО "МОДУЛЬ") зарегистрировано 26 февраля 2004 года.

Местонахождение: 634507, ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г ТОМСК, УЛ МЕЛИОРАТИВНАЯ (ПРЕДТЕЧЕНСК ПОСЕЛОК ТЕР.), Д. 7

ИНН/КПП 7017089218 / 701701001

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и является микропредприятием (согласно критериям ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ).

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей

Учредители/участники общества:

- ЗВАРЫГИНА СОФЬЯ ЯРОСЛАВОВНА с долей 4/30 (1 333,333 руб.)

- ЗВАРЫГИНА АНАСТАСИЯ ЯРОСЛАВНА с долей 4/30 (1 333,333 руб.)

- ЗВАРЫГИН АЛЕКСАНДР ЯРОСЛАВОВИЧ с долей 4/30 (1 333,333 руб.)

- ЗВАРЫГИН КИРИЛЛ ЯРОСЛАВОВИЧ с долей 4/30 (1 333,333 руб.)

- ЗВАРЫГИН ЯРОСЛАВ ИВАНОВИЧ с долей 4/30 (1 333,333 руб.)

- ЗВАРЫГИН ИВАН НАУМОВИЧ с долей 10/30 (3 333,33 руб.)

Руководитель общества: Директор – ЗВАРЫГИН ИВАН НАУМОВИЧ

Основной вид деятельности общества:

33.12 Ремонт машин и оборудования

2. Применяемая система бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами

бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Организация находится на Общей системе налогообложения

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Валюта баланса составляет 31 171 тыс. руб.

Структура активов:

- Материальные внеоборотные активы – 1 476 тыс. руб., в том числе:

Основные средства – 660 тыс. руб.. в том числе:

Первоначальная стоимость – 16 839 тыс. руб.

Накопленная амортизация – 16 179 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения – 816 тыс. руб.

- Запасы – 19 703 тыс. руб.. в том числе:

Сырье и материалы – 19 027 тыс. руб.

Товары - 676 тыс. руб.

– Денежные средства – 60 тыс. руб., в том числе:

На расчетном счете – 60 тыс. руб.

- Финансовые и другие оборотные активы – 9 933 тыс. руб., в том числе:

НДС по приобретенным услугам – 17 тыс. руб.

Финансовые вложения (Депозитные счета) – 6 290 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 3 597 тыс. руб., в том числе:

Задолженность покупателей – 545 тыс. руб.

Авансы выданные – 2 913 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом – 106 тыс. руб.

Расчеты с прочими дебиторами – 33 тыс. Руб.

Прочие оборотные активы (Расходы будущих периодов) – 29 тыс. руб.

Структура пассивов:

– Капитал – 25 979 тыс. руб., в том числе:

Уставный капитал – 10 тыс. руб. (Оплачен полностью)

Нераспределенная прибыль – 25 969 тыс. руб.

- Долгосрочные заемные средства – 2 478 тыс. руб.

– Краткосрочная кредиторская задолженность – 2 714 тыс. руб., в том числе:

Задолженность поставщикам – 624 тыс. руб.

Авансы полученные – 824 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом – 871 тыс. руб.

Расчеты по оплате труда – 145 тыс. руб.

Расчеты с прочими кредиторами – 250 тыс. руб.

4. Финансовые результаты деятельности

Выручка за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. составила 19 042 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности – 19 698 тыс. руб.

Прочие доходы – 757 тыс. руб.

Прочие расходы – 8758 тыс. руб.

Налог на прибыль организаций (Налог на прибыль)– 0 тыс. руб.

Убыток – 8 657 тыс. руб.

5. Применяемые упрощения в соответствии со статусом микропредприятия

Организация применяет следующие упрощения:

– не формирует оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010;

– не проводит переоценку и тестирование на обесценение основных средств (ФСБУ 6/2020);

– не проводит тестирование на обесценение нематериальных активов (ФСБУ 14/2022);

– применяет упрощенный порядок учета капитальных вложений (ФСБУ 26/2020);

– вправе не применять полный порядок учета аренды по ФСБУ 25/2018;

– не раскрывает информацию о связанных сторонах (ПБУ 11/2008);

– не формирует сегментную отчетность (ПБУ 12/2010).

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и достоверно отражает финансовое положение организации на 31 декабря 2025 года.

Директор _____ / Зварыгин И.Н./

Дата составления: 28.03.2026 г.