

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

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Телесервис-плюс»
- 1.2. Юридический адрес 160011, Вологодская область, г Вологда, ул. Герцена, д. 54, оф. 4
- 1.3. ИНН/КПП 3525150820/352501001
- 1.4. Дата государственной регистрации 06.06.2005 г.
- 1.5. ОГРН 1053500045059
- 1.6. Среднесписочная численность сотрудников: 64 человека.
- 1.7. Единоличный исполнительный орган — директор Шишов Сергей Валерьевич (Приказ № 42-К от 30.05.2023 г.)
- 1.8. Основным видом деятельности, является деятельность в области связи на базе проводных технологий (ОКВЭД 61.10).
- 1.9. Общество имеет в своем составе 6 обособленных подразделений. Обособленные подразделения не являются самостоятельными юридическими лицами. Не выделены на отдельный баланс, не имеют собственного банковского счета.

### 2. Информация об учетной политике

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Система налогообложения в 2025 г. - УСН с объектом «Доходы минус расходы», НДС 5%.

### 3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 4. Расшифровка показателей баланса

#### 4.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб., при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

На 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составляет 57 192 тыс. руб. Из них 4 169 тыс. руб. основные средства, находящиеся в аренде (лизинг).

#### 4.2. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

На 31.12.2025 запасы составляют 2 013 тыс. руб., в т.ч. материалы – 1 964 тыс. руб., ГСМ – 49 тыс. руб.

**4.3. Денежные средства** Остаток денежных средств на расчетном счете – 218 тыс. руб., в кассе – 415 тыс. руб. Всего 633 тыс. руб.

#### **4.4. Дебиторская задолженность**

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 2 463 тыс. руб., в том числе 1 317 тыс. руб. - задолженность покупателей и заказчиков за оказанные услуги в 4 квартале 2025 года, 410 тыс. руб. - авансы поставщикам за материалы, услуги, 217 тыс. руб. – переплата по ЕНП, 294 тыс. руб. – материальный ущерб, 246 тыс. руб. - прочая дебиторская задолженность. По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная дебиторская задолженность составляет 21 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам на сумму 21 тыс. руб.

#### **4.5. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками являются:

- Морозов Александр Владимирович, доля участия - 60 процентов;
- Шишов Сергей Валерьевич, доля участия - 40 процентов.

**4.6. Долгосрочные заемные средства** - 419 тыс. руб. Организация имеет долгосрочный кредит в банке «ВТБ», срок погашения март 2026 г.

**4.7. Краткосрочные заемные средства** - 375 тыс. руб. Организация имеет краткосрочный кредит в банке «ВТБ», срок погашения март 2026 г.

#### **4.8. Кредиторская задолженность**

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 12 668 тыс. руб., в том числе 4 779 тыс. руб. - перед поставщиками товаров, услуг; 4 449 тыс. руб. - по налогам и сборам; 3 188 тыс. руб. – обязанность по уплате лизинговых платежей; 94 тыс. руб. – авансы покупателей и заказчиков; 158 тыс. руб. – прочая кредиторская задолженность. Просроченной кредиторской задолженности нет.

### **5. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 162 732 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объемов оказанных услуг и повышением цен.

### **7. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.