

Общество с ограниченной ответственностью «ТИСВУД»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТИСВУД»

1.2. Юридический адрес 143433, Московская область, г Красногорск, рп Нахабино, ул Парковая, д. 21, кв. 651.3. Дата государственной регистрации 15.01.2014 г.

1.4. Численность сотрудников: 11

1.5. ООО «ТИСВУД» (ОГРН 1145024000813 ИНН 5024141867) является субъектом малого предпринимательства (статус микропредприятие).
В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ТИСВУД» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Алексеев Александр Владимирович с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности:

- ОКВЭД 16.22 Производство сборных паркетных покрытий

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФЗ № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023). Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.2. ООО «ТИСВУД» является малым предприятием и не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
2.3. Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом. Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.	П.5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском	П.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	П.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	П.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
2.4. Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 №64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от № ПЗ- 3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства» путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 «Основное производство»	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 № 64н)

Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется).	П.59,61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н
2.5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.
2.6. Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»	Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н)»

3. Расшифровка показателей баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы (1150 строка)

(Основные средства – остаточная стоимость) составила 0 тыс. руб.

-Балансовая первоначальная стоимость 23087 тыс. руб.

-Амортизационные отчисления 23087 тыс. руб.

3.2. Финансовые вложения (1170 строка) 12560 тыс.руб.

3.2. Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы (1210 строка) 678 тыс.руб.

- (продукция) 678 тыс. руб.

3.3. Денежные средства (1250 строка)

Остаток денежных средств на расчетном счете 193 тыс.руб.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы (1240 строка) 17238 тыс.руб.

- (Задолженность покупателей) 16991 тыс. руб.

- (Единый налоговый счет) 207 тыс. руб.

- (Расходы будущих периодов) 40 тыс.руб.

3.5. Капитал (1300 строка) (15073) тыс.руб.

- (Уставный капитал) 10 тыс. руб.

- (Убыток) (15063) тыс. руб.

3.6. Долгосрочные заемные средства (1410 строка) 39375 тыс.руб.

Предоставлены учредителем

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (1520 строка) 6367 тыс. руб.

- (Авансы покупателей) 6367 тыс.руб.

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка по основному виду деятельности (2110 строка) 18874 тыс. руб.

4.3. Расходы по обычным видам деятельности (2120 строка) 16843 тыс. руб. ,

-материальные затраты 10529 тыс.руб.

-заработная плата 4154 тыс. руб.

-отчисления на социальные нужды 1189 тыс.руб.

-амортизация 182 тыс. руб.

-прочие расходы 789 тыс.руб.

4.4. Прочие расходы (2350 строка) 1067 тыс. руб.

- расходы на услуги банка 41 тыс.руб.

- списание дебиторской задолженности с истекшим сроком 1026 тыс.руб.

4.5. Налог на прибыль (2410 строка) 307 тыс.руб.

4.6. Чистая прибыль (2400 строка) 607 тыс.руб.

Дата составления 31.03.2026 года.

Генеральный директор Алексеев А.В.