

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕК ГРУП»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

1.1. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕК ГРУП».

Сокращенное наименование – ООО «ТЕК ГРУП».

1.2. Юридический адрес – 141703, Московская область, г. Долгопрудный, ул. Якова Гунина, дом № 1, строение 12.

1.3. Дата государственной регистрации – 23.04.2015.

1.4. Основным видом деятельности ООО «ТЕК ГРУП» является «Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей» (ОКВЭД 25.11).

В отчетном периоде применялись следующие виды деятельности:

Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11).

Прочие виды полиграфической деятельности (ОКВЭД 18.12).

1.5. Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Иванников Алексей Витальевич, действующий на основании Устава без доверенности.

1.6. Участники (собственники) Общества:

Иванников Алексей Витальевич (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 100%.

1.7. Филиалы и представительства: на отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

4. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

5. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число года организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

6. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

7. Материальные внеоборотные активы

Объект ОС	На 31 декабря 2024, тыс.руб.		Изменения за период				На 31 декабря 2025, тыс.руб.	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Списано		Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 745	12 674	9 860			3 390	30 605	16 064
Офисное оборудование	5 689	4 019	120			585	5 809	4 604
Транспортные средства	10 787	7 465	2 594	4 558	4 558	3 187	8 823	6 094
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 570	1 068				187	1 570	1 255
Другие виды основных средств	86	86					86	86
Итого	38 877	25 312	12 574	4 558	4 558	7 349	46 893	28 103

8. Запасы

Наименование показателя	На 31 декабря 2024, тыс.руб.	Изменения за период		На 31 декабря 2025, тыс.руб.
		Поступило	Списано	
Материалы	1 067	38 002	33 565	5 504
Незавершенное производство	4			4
Итого	1 071	38 002	33 564	5 508

9. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2024, тыс.руб.		Изменения за период (за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году, тыс. руб.			На 31 декабря 2025, тыс.руб.	
	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Поступило	Списано		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
				Погашено	Восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность	10 734	1 029	4 153	5 754	1 029	9 133	1 015
Итого	10 734	1 029	4 153	5 754	1029	9 133	1 015

10. Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024, тыс.руб.	Изменения за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025 году, тыс.руб.		На 31 декабря 2025, тыс.руб.
		Поступило	Списано	
Краткосрочные обязательства	16 261	8 599	4 905	19 955
Итого	16 261	8 599	4 905	19 955

11. Оценочные обязательства

Наименование показателя	На 31 декабря 2024, тыс.руб.	Изменения за период за, тыс.руб.			На 31 декабря 2025, тыс.руб.
		Признано	Списано		
			Погашено	Как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	2 067	532	170	180	2 249
В том числе: Резерв ежегодных отпусков	2 067	532	170	180	2 249

12. Инвентаризация

Объекты учета	Дата проведения	
Основные средства	17.12.2025	
Материально-производственные запасы	25.12.2025	

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

Иванников А.В.