Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения об организации

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕХЭНЕРГОСЕРВИС»

Сокращенной наименование – ООО "ТЕХЭНЕРГОСЕРВИС"

Юридический адрес – 357502, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, Г. ПЯТИГОРСК, УЛ.ДЗЕРЖИНСКОГО Д.54 КВ.9

Дата государственной регистрации – 17.12.2012 г.

Основной ОКВЭД – 69.10 Деятельность в области права

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 3 чел.

Уставный капитал Общества составляет 30 303,00 рублей. Оплачен полностью. Сведения об участниках / учредителях юридического лица – 1. Бижев Заур Гумарович. Номинальная стоимость доли (в рублях) -10 000,00. Размер доли (в процентах) – 33%.; 2. Ильина Елена Владимировна. Номинальная стоимость доли (в рублях) – 10 000,00. Размер доли (в процентах) – 33%; Коржов Владимир Викторович. Номинальная стоимость доли (в рублях) – 10 303,00. Размер доли (в процентах) – 34%;

Единоличный исполнительный орган – Директор Бижев Заур Гумарович (Решение от 25.12.2025 г., сроком на 5 (пять) лет.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объект «Доходы».

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Основания составления отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена 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, утвержденными Минфином России, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Категория субъекта малого или среднего предпринимательства – микропредприятие.

Учетная политика на 2025 г. утверждена приказом 01.01.2025 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов малого и среднего предпринимательства общество применяет сокращенную форму ведения учета в соответствии с п. 6.1 ПБУ 1/2008.
Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.
Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

4. Основные показатели деятельности организации /

4.1.Актив.

Перед 3 пунктом, после дебиторской задолженности

В составе «Финансовые и другие оборотные активы» (строка 1240) учтена сумма денежного депозита в размере 100 тыс. руб.

Итого валюта баланса (строка 1600 и строка 1700) — итоговые строки актива и пассива – составляет 1 786 тыс. руб.

Может вместо Итого Валюта баланса… (перед 5 пунктом).

Выручка сформирована за счет оказания туристических услуг и агентского вознаграждения по договорам реализации туристического продукта (продажа туров, бронирование гостиниц, продажа авиабилетов и т.п.).

Вознаграждение удерживается агентом из денежных средств, полученных по договорам туристического продукта.