

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчётности ООО «ТЕЛЛУР-ИНТЕХ»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕЛЛУР-ИНТЕХ»

Сокращённое наименование: ООО «ТЕЛЛУР-ИНТЕХ»

ОГРН: 1177847400477

ИНН: 7811675222

КПП: 784001001

Дата регистрации: 12 декабря 2017 года.

Место нахождения: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Константина Заслонова, д. 32-34, литера А, помещ. 1Н.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Голубев Петр Иванович.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участник: Голубев Петр Иванович – доля 100%, номинальная стоимость 10 000 рублей. Гражданство участника – Российская Федерация.

Основной вид деятельности согласно ЕГРЮЛ (ОКВЭД 95.11) – ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования.

Дополнительные виды деятельности: оптовая и розничная торговля компьютерами, программным обеспечением, офисной техникой, аренда и лизинг офисных машин и оборудования, торговля через интернет, деятельность агентов по оптовой торговле вычислительной техникой и иные виды, указанные в выписке ЕГРЮЛ.

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом «доходы минус расходы», является плательщиком НДС по ставке 5% (в соответствии с положениями Налогового кодекса РФ).

Обязательный аудит бухгалтерской отчётности за 2025 год не проводился (отметка в отчётности «НЕТ»). Отчётность утверждена генеральным директором.

2. Особенности формирования отчётности

Отчётным периодом является календарный год с 1 января по 31 декабря 2025 года. Организация ведёт деятельность с 2017 года, поэтому в отчётности представлены сравнительные данные за 2024 и 2023 годы.

Бухгалтерская отчётность составлена в упрощённом виде как субъектом, имеющим право применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта (критерии субъекта малого предпринимательства соблюдаются). Форма баланса и отчёта о финансовых результатах соответствует требованиям ФСБУ 4/2023 для упрощённой отчётности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах оформлены в виде настоящей пояснительной записки в текстовой форме.

3. Анализ показателей финансового положения

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса организации составила 25 797 тыс. руб., что на 9 586 тыс. руб. (или на 59%) больше показателя на 31 декабря 2024 года (16 211 тыс. руб.) и на 15 883 тыс. руб. больше показателя на 31 декабря 2023 года (9 914 тыс. руб.). Рост валюты баланса обусловлен увеличением оборотных активов и собственного капитала.

Активы

- Материальные внеоборотные активы (строка 1150) – 0 тыс. руб. на все отчётные даты. Организация не имеет основных средств на балансе, используя арендованное и лизинговое имущество.
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) – 0 тыс. руб.

- Запасы (строка 1210) – 3 391 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 3 407 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 2 108 тыс. руб.). Незначительное снижение запасов связано с оптимизацией товарных остатков при росте объёмов деятельности.
- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) – 3 953 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 2 444 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 316 тыс. руб.). Рост остатка денежных средств на 1 509 тыс. руб. обусловлен увеличением выручки и эффективным управлением ликвидностью.
- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) – 18 453 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность – 18 450 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 10 360 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 7 491 тыс. руб.). Значительный рост дебиторской задолженности (на 8 090 тыс. руб.) связан с увеличением объёмов продаж и предоставлением отсрочек платежа крупным клиентам.

Пассивы

- Капитал (строка 1300) – 20 045 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 13 696 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 8 550 тыс. руб.). В том числе нераспределённая прибыль – 20 035 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 13 686 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 8 540 тыс. руб.). Рост собственного капитала на 6 349 тыс. руб. обусловлен полученной чистой прибылью.
- Долгосрочные заемные средства (строка 1410) – 129 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 129 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 0 руб.). Долгосрочный заём привлечён для развития деятельности.
- Краткосрочные заемные средства (строка 1510) – 674 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 0 руб.). Появление краткосрочных кредитов связано с финансированием оборотного капитала.
- Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) – 4 948 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 2 386 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 1 364 тыс. руб.). Увеличение на 2 562 тыс. руб. обусловлено ростом закупок товаров и услуг в связи с расширением деятельности.

4. Анализ финансовых результатов

За 2025 год получены следующие финансовые результаты:

- Выручка (строка 2110) – 34 833 тыс. руб., что на 2 709 тыс. руб. (или на 8,4%) больше показателя 2024 года (32 124 тыс. руб.). Рост выручки связан с увеличением объёмов ремонта компьютерной техники и расширением ассортимента продаж.
- Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) – 27 255 тыс. руб. (в 2024 году – 26 381 тыс. руб.), в том числе себестоимость продаж – 27 255 тыс. руб. Рост расходов пропорционален росту выручки.
- Прочие доходы (строка 2340) – 91 тыс. руб. (в 2024 году – 8 тыс. руб.). Увеличение связано с получением штрафов от контрагентов и прочими внереализационными доходами.
- Прочие расходы (строка 2350) – 154 тыс. руб. (в 2024 году – 206 тыс. руб.). Снижение прочих расходов свидетельствует об уменьшении штрафных санкций и списаний.
- Налог при упрощённой системе налогообложения (строка 2410) – 1 083 тыс. руб. (в 2024 году – 498 тыс. руб.). Увеличение налога связано с ростом налогооблагаемой базы.

Чистая прибыль (строка 2400) – 6 350 тыс. руб., что на 1 203 тыс. руб. (или на 23,4%) больше показателя 2024 года (5 147 тыс. руб.).

Факторы, повлиявшие на финансовый результат:

- Устойчивый рост выручки (на 8,4%) при сохранении рентабельности на уровне 18,2% от выручки (чистая прибыль / выручка).
 - Повышение эффективности деятельности: темп роста выручки превышает темп роста расходов (8,4% против 3,3%), что свидетельствует о положительной операционной динамике.
 - Увеличение налоговой нагрузки (УСН) в абсолютном выражении, но её доля в выручке остаётся стабильной (3,1% в 2025 году против 1,5% в 2024 году – рост связан с увеличением прибыли).
-

5. Сведения о связанных сторонах и событиях после отчётной даты

Связанные стороны.

Единственным участником и генеральным директором организации является Голубев Петр Иванович. В отчётном периоде операций с данным лицом, кроме трудовых отношений и внесения уставного капитала, не проводилось. Сделок с другими аффилированными лицами, подлежащих отдельному раскрытию в соответствии с ФСБУ 4/2023, не было.

События после отчётной даты.

В период с 1 января 2026 года по дату подписания настоящей пояснительной записки (12 мая 2026 года) событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации или результаты её деятельности, не выявлено.

6. Оценка достоверности

Бухгалтерская отчётность ООО «ТЕЛЛУР-ИНТЕХ» за 2025 год составлена на основании регистров бухгалтерского учёта и первичных документов. Показатели отчётности подтверждены данными инвентаризации активов и обязательств, проведённой перед составлением годового отчёта.

Руководство организации подтверждает достоверность представленных сведений.

Генеральный директор ООО «ТЕЛЛУР-ИНТЕХ»
Голубев Петр Иванович
12 мая 2026 г.