

Общество с ограниченной ответственностью «МТС-СНАБЖЕНИЕ»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету по финансовым результатам на 2025 год в текстовой форме.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МТС-СНАБЖЕНИЕ»

ИНН: 4900011027

Адрес: 685007, Магаданская область, г. Магадан, ш. Колымское, зд. 23А, этаж 2

Организационно-правовая форма: ООО

Форма собственности: частная

Основной вид деятельности: ОКВЭД 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Дата государственной регистрации: 28.10.2021 г.

Уставной капитал составляет: 5 000 000,00 рублей - оплачен полностью.

100% доли предприятия, принадлежат- Кузнецов Виктор Валентинович

Количество работников на 31.12.2025 года: 6 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Метод учета доходов и расходов: начисление

Амортизация основных средств: линейный метод

Учет запасов по фактической себестоимости

Оценка основных средств по первоначальной стоимости

В отчётности за 2025 счета 91.01 „Прочие доходы“ и 91.02 „Прочие расходы“ отражены свёрнуто. Это означает, что доходы и расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта

хозяйственной жизни (например, при выбытии основных средств, курсовых разницах, переоценке внеоборотных активов), зачтены между собой. В отчётности показан результирующий показатель (сальдо), что соответствует п. 28 ФСБУ 4/2023 и учётной политике организации.

3. Анализ финансового положения

Структура активов:

Общая сумма активов: 93 821 тыс. руб. (рост на 78,7% к 2024 г.)

Внеоборотные активы: 19 484 тыс. руб. (20,8% от общей суммы)

Материальные внеоборотные активы: 4 049 тыс. руб. Основные средства
По сравнению с предыдущим годом наблюдается увеличение стоимости.

Состав основных средств (внеоборотных активов):

- Тяжелая самоходная техника

Движимое имущество используется в деятельности предприятия

Финансовые вложения: 15 435 тыс. руб. Выданные займы

Оборотные активы: 74 337 тыс. руб. (79,2% от общей суммы)

Товары: 57 083 тыс. руб. ТМЦ: 4 484 тыс.руб.

Дебиторская задолженность: 12 666 тыс. руб., из нее:

Расчеты с поставщиками – 11 804 тыс. руб.

Расчеты с покупателями – 524 тыс. руб.

Расчеты ЕНС – 276 тыс. руб.

Денежные средства: 103 тыс. руб.

Структура пассивов:

Собственный капитал: 12 337 тыс. руб. В том числе уставный капитал 5 000 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства: 41 280 тыс. руб. Кредиты и займы полученные от кредитных организаций и юридических лиц.

Краткосрочные обязательства: 38 025 тыс. руб.

Кредиторская задолженность: 38 025 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками - 33 318 тыс. руб.
Расчеты с покупателями – 3 988 тыс. руб.
Расчеты по налогам – 719 тыс. руб

Краткосрочные заемные средства: 2 179 тыс. руб. Проценты по займам.

4. Основные показатели деятельности

Финансовые результаты:

Выручка: 65 661 тыс. руб. (снижение на 17,8% к 2024 г.)

Чистая прибыль: 2 018 тыс. руб. (снижение на 61,4% к 2024 г.)

Себестоимость продаж: 46 044 тыс. руб.

Управленческие расходы – 12 244 тыс. руб.

Прочие доходы: 630 тыс. руб.

Свернутое сальдо, итоговый результат от продажи прочего имущества и основных средств ООО.

Выручка составила: прочее имущество 5 981 тыс. руб., основное средство 1 833 тыс. руб.

Расходы по продаже – 5 718 тыс.руб. и 1 466 тыс.руб. соответственно.

Свернутый результат сделок положительный – 630 тыс.руб.

Прочие расходы: 691 тыс. руб., в том числе:

Услуги банка (комиссия) – 201 тыс. руб.

Курсовые разницы (по валютным договорам) – 209 тыс. руб.

Расчеты по претензиям – 260 тыс.руб.

Проценты к уплате: 4 614 тыс. руб. По расчетам кредиты и займы.

5. Анализ существенных показателей

Динамика основных показателей:

Значительный рост активов обусловлен увеличением финансовых вложений и запасов.

Существенный рост кредиторской задолженности.

Снижение чистой прибыли связано с увеличением процентных расходов.

Анализ баланса показывает сбалансированное соотношение внеоборотных и оборотных активов, а также рациональное распределение обязательств по срокам погашения. Отсутствуют резкие колебания ключевых показателей, что говорит о стабильности имущественного положения и управления ресурсами.

Компания сохраняет способность своевременно выполнять финансовые обязательства, а также демонстрирует стабильную генерацию прибыли. Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период имеет положительное значение, что свидетельствует о способности покрывать текущие расходы и инвестировать в развитие.

По результатам анализа финансовой отчетности за отчетный период предприятие имеет устойчивое финансовое положение

6. События после отчетной даты

В соответствии с решением единственного участника ООО «МТС Снабжение» от 17 декабря 2025 г. № б/н планируется реорганизация общества в форме присоединения к нему ООО «ОРГТОРГСЕРВИС», ИНН 4909086605. Процедура реорганизации направлена на: расширение бизнеса, повышение эффективности деятельности и повышения конкурентоспособности. В рамках реорганизации будет подготовлен передаточный акт, определяющий порядок перехода активов и обязательств присоединяющейся организации. Реорганизация **не предполагает ключевых изменений**, таких как: увеличение уставного капитала, перераспределение долей участников, изменение структуры управления. Уставный капитал после реорганизации остается неизменным и составит 5 000 000 руб. Доля 100% также будет принадлежать Кузнецову Виктору Валентиновичу. Планируемые сроки завершения процедуры — до конца 1 кв 2026 г.

7. Оценка будущих перспектив

Факторы развития:

Планируется оптимизация структуры активов
Проводится работа по снижению долговой нагрузки
Планируется расширение клиентской базы

Генеральный директор _____

Кузнецов В.В.

17 марта 2026

