

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

ООО «Сервисные Нефтяные Технологии»

1. Общие сведения

1.1. Наименование и реквизиты:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сервисные Нефтяные Технологии» (ООО «СНТ»).

ИНН: 7203528381.

Юридический адрес: 626240, Тюменская область, р-н Вагайский, с Вагай, ул Крупской, д. 44, кв. 2.

Дата государственной регистрации 28.10.2021 до 2025 года деятельность не велась.

1.2. Основные виды деятельности:

Основной вид деятельности по ОКВЭД 09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа.

Общество применяет общую систему налогообложения. Бухгалтерский учет ведется в полном объеме.

1.3. Организационная структура:

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Мальков Андрей Михайлович.

2. Основание составления отчетности и учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету в РФ (ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ/ФСБУ).

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Динамика создания / начала деятельности:

По состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024 показатели в балансе отсутствуют, так как до 2025 года Общество не вело финансово-хозяйственную деятельность, отчетность не составлялась (представлялись «нулевые» балансы).

3.2. Активы Общества:

- **Запасы (стр. 1210):** В размере 44 тыс. рублей представляют собой материалов на складе. Оценены по фактической себестоимости.
- **Денежные средства (стр. 1250):** В размере 92 тыс. рублей подтверждаются выписками банка. Средства находятся на расчетном счете.

- **Дебиторская задолженность (стр. 1240):** В размере 675 тыс. рублей является основным оборотным активом.
 - *Причина возникновения:* Задолженность покупателей и заказчиков за отгруженную продукцию (оказанные услуги) в 4 квартале 2025 года.
 - *Состояние:* Задолженность является текущей, планируется к погашению в 1 полугодии 2026 года. Просроченной задолженности, по которой истек срок исковой давности, не имеется.

3.3. Пассивы и обязательства:

- **Капитал (стр. 1300):** Сформирован за счет нераспределенной прибыли отчетного года в размере 258 тыс. рублей. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.
- **Заемные средства (стр. 1410):** Долгосрочный заем в размере 21 тыс. рублей получен от учредителя на срок более 12 месяцев.
- **Кредиторская задолженность (стр. 1520):** В размере 522 тыс. рублей включает в себя:
 - Задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 238 тыс. руб.;
 - Задолженность по налогам и сборам (включая НДС, налог на прибыль) — 207 тыс. руб.;
 - Задолженность перед внебюджетными фондами — 5 тыс. руб.;
 - Задолженность перед персоналом по оплате труда — 63 тыс. руб.

3.4. Финансовый результат:

За 2025 год Обществом получена выручка в размере **2 954 тыс. рублей**.

Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость) составили **2 583 тыс. рублей**.

В результате финансово-хозяйственной деятельности получена чистая прибыль в размере **258 тыс. рублей**.

4. Оценка финансового состояния и перспективы

Коэффициент текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами находится в пределах нормативных значений. Общество является платежеспособным, однако значительная доля активов сосредоточена в дебиторской задолженности, что создает риски кассовых разрывов. В настоящее время ведется работа с дебиторами по ускорению расчетов.

В 2026 году планируется сохранить достигнутый уровень выручки и активизировать работу по взысканию дебиторской задолженности для расчетов с кредиторами и бюджетом.

5. Дата утверждения отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена генеральным директором

«18» марта 2026 года

Генеральный директор
ООО «Сервисные Нефтяные Технологии»

_____ / Мальков Андрей Михайлович /
(Подпись)

«__» _____ 2026 года
М.П. (при наличии)