

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Оренбургская территориальная сетевая компания»

(ООО «ОТСК»)

ИНН 5610211428, КПП 561001001, ОГРН 1155658004490

Адрес: 460045, Оренбургская обл, г.о. город Оренбург, г Оренбург, тер. ДНТСН Медик, ул. Мстислава Ростроповича, д.404

1. Общая информация об организации

ООО «ОТСК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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 ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

77.39 — Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки;

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

3. Информация об аффилированных лицах

Харченко Владимир Михайлович — учредитель, 66% доли собственности в УК, занимает должность директора.

Харченко Елена Александровна — учредитель, 34% доли собственности в УК.

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде внесены с января 2025 года, метод списания стоимости запасов при их выбытии (отпуске в производство и ином выбытии) определен по средней.

5. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» — 10731418,74 рублей;

прочие доходы — 26936826,23 рублей (реализация ОС, проценты к получению и др).

Расходы по обычным видам деятельности:

Себестоимость продаж – 11616079,20 рублей;

Прочие расходы – 55697420,99 рублей (реализация ОС, реализация товаров, прочие)

Налог- 839819,05рублей.

Чистая прибыль (убыток) - -30485 тыс.руб.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Материальные внеоборотные активы

Наименование счет учета	Сальдо на 01.01.2025 (руб.)	Принятие к учету (руб.)	Выбытие, Начисление амортизации (руб.)	Сальдо на 31.12.2025г. (руб.)	Примечание
Основные средства 01	109044338,09	119648,63	108812797,72	351189,00	Договор купли- продажи ОС №2 от

					16.10.2025г.
Амортизация (износ) 02	29898049,21		11234863,08	- 30686,94	
Оборудование к установке 07	16825950,89	29541,00	15511178,52	1344313,37	Возврат оборудования поставщику, согласно протокола №2 общего собрания от 18.01.2025г., инвентаризация оборудования.
Незавершенное Строительство объектов основных средств	4409077,06	119648,63	119648,63	4409077,68	

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В связи с ЧС по Оренбургской области в 2024г., складские помещения ООО «ОТСК» оказались в зоне затопления, на основании этого проведена инвентаризация запасов и товаров в 2025г.

Наименование счет учета	Сальдо на 01.01.2025 (руб.)	Поступило (руб.)	Списано (руб.)	Сальдо на 31.12.2025г. (руб.)	Примечание
Материалы 10	5001868,67	37339,50	2379597,81	2659610,36	Инвентаризация запасов

8. Финансовые и другие оборотные активы

Краткосрочная ДЗ	31.12.24	поступило	списано	31.12.25
55.05 Депозитный счет	0,00	44 470 152,00	42 724 583,00	1 745 569,00
97.21 Расходы будущих периодов	75 144,35	59 780,00	107 729,12	27 195,23

Итого	75 144,35	44 529 932,00	42 832 312,12	1 772 764,23
Долгосрочная ДЗ	31.12.24	поступило	списано	31.12.25
62.01 Покупатель	6 882 174,53	56 601 238,76	15 758 015,27	47 725 398,02
60.02 Продавец	2 189 180,33	485 754,00	853 698,00	1 821 236,33
63 Сомнительные долги	20479,08	217 183,70	271 608,59	-74903,97
68.01 НДС	435 398,94	21 408,00	21 408,00	435 398,94
69. ФСС	1 477,01			1 477,01
76 Прочие расчеты	1 829 718,52	12 084 800,00	12 101 253,81	1 813 264,71
Итого	11 364 499,18	69 410 384,46	29 005 983,67	51 715 800,27
Всего	11433572,76	113 940 316,46	71 838 295,79	53482493,73

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал организации: 30000 (тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица — В.М. Харченко и Е.А. Харченко

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Не распределенная прибыль 28517014,64 руб

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	31.12.24	поступило	списано	31.12.25
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53599107,62	27165745,38	1679615,61	28112977,85
62.02 Расчеты по авансам полученным	1694289,75	862443,59	367683,59	1199529,75
68 Расчеты по налогам и сборам	208771,52	539317,38	5535153,20	4075506,28
69 Расчеты по социальному страхованию	320279,69	367341,67	49154,77	3569,80
Итого	55822448,58	28934848,02	7631607,17	33391583,68

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Харченко Владимир Михайлович

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ОТСК» *В.М. Харченко* В.М. Харченко

