

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью ООО "ТОРГОВАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "ЭЛЕКТРОТЕХСНАБ""

Идентификационный номер налогоплательщика: 2635827125

Организационно-правовая форма: ООО

Юридический, фактический и почтовый адрес: 355042, Ставропольский край, Ставрополь г, 50 Лет Влксм ул, дом 54, корпус 1, квартира 47

Основной вид деятельности: Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 49.39)

Единица измерения: тыс. руб.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "ТОРГОВАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "ЭЛЕКТРОТЕХСНАБ"", (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД 0710001);
- Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002);
- Пояснительная записка (настоящий документ).

2. Основа составления отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении отчетности Общество не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

3. Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности

3.1. Внеоборотные активы (Раздел I)

Нематериальные активы (строка 1110) у Общества отсутствуют.

Основные средства (строка 1150) у Общества отсутствуют.

Финансовые вложения (строка 1170) у Общества отсутствуют.

Отложенные налоговые активы (строка 1180) у Общества отсутствуют.

3.2. Оборотные активы (Раздел II)

Дебиторская задолженность (строка 1230): на 31 декабря 2025 г. сумма дебиторской задолженности составила 9 тыс. руб. Дебиторская задолженность снизилась по сравнению с 2024 годом. На 31 декабря 2024 г. дебиторская задолженность составила 10 тыс. руб.

Дебиторская задолженность включает: налоги 5 тыс. руб. и положительное Сальдо по ЕНС 1 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами 3 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы (Раздел III)

Уставный капитал (строка 1310) составляет 10 тыс. руб. Изменений в течение 2025 года не было.

Нераспределенная прибыль (строка 1370). На 31 декабря 2025 г. выявлен непокрытый убыток в размере 1 749 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. - 1 745 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. 1 697 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства (Раздел IV)

Заемные средства Общества отсутствуют.

3.5. Краткосрочные обязательства (Раздел V)

Кредиторская задолженность (строка 1520). На 31 декабря 2025 г. сумма кредиторской задолженности составила 847 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности увеличилась по сравнению с 2024 годом, на 31 декабря 2024 г. сумма кредиторской задолженности составила 844 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2025:

- Поставщики и подрядчики: 390 тыс. руб.
- Покупатели и заказчики: 52 тыс. руб.
- Налоги и сборы: 1 тыс. руб.

- Расчеты с персоналом по оплате труда: 1 тыс. руб.
- Расчеты с подотчетными лицами: 400 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами: 3 тыс. руб.

3.6. Анализ отчета о финансовых результатах

Выручка (строка 2110) за 2025 год составила 3 тыс. руб.
Себестоимость продаж (строка 2120) составила 0 тыс. руб.
Валовая прибыль (строка 2100): 3 тыс. руб.
Управленческие расходы (строка 2220): 5 тыс. руб.
Прибыль от продаж (строка 2200) составила 2 тыс. руб.
Чистый убыток (строка 2400) за 2025 год составил 4 тыс. руб.

4. Прочие раскрытия

Забалансовые счета: Информация в предоставленных данных отсутствует.
События после отчетной даты: не выявлены.

Директор ООО "ТОРГОВАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ
"ЭЛЕКТРОТЕХСНАБ"
20 марта 2026 г.

_____ Ушакина Н.В.