

## Текстовая часть пояснений

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период, окончившийся на 31 декабря 2025 года

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями Приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)» (Зарегистрировано в Минюсте России 21.03.14№77591).

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

### 1. Общие сведения об Обществе.

*Полное фирменное наименование Общества:*

на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью "ЭксСибРесурс";**

*Сокращенное фирменное наименование Общества:*

на русском языке: **ООО "ЭксСибРесурс";**

Общество с ограниченной ответственностью "ЭксСибРесурс" (далее - Общество) зарегистрировано «23» ноября 2012 г., ОГРН 1124205020147.

Общество находится по адресу: 650000, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Притомская набережная, д.21А, помещение 114.

В течение 2025 года директором Общества являлся Долотин Вадим Александрович.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных долей его участников составляет 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025г. задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. В течение 2025 года вкладов в Уставной капитал не производилось.

### Основными видам деятельности ООО «ЭксСибРесурс» в 2025 году являлись:

- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки..

### Численность и заработная плата

Численность работников Общества за 2025 год составила 9 человек, за 2024 год – 13 человек.

Совокупная сумма расходов на оплату труда, в том числе по договорам ГПХ за 2025 год составила 13 486 тыс. руб., за 2024 год – 13 530 тыс. руб.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Все стоимостные показатели в таблицах предоставлены в тыс. рублей (если не указано иное). Вычитаемый или отрицательный показатель показываются в круглых скобках.

## 2. Данные об учетной политике Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ  
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

## 3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

### Сведения об основных средствах и капитальных вложениях

Стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 8 665 тыс. руб. (стр.1150 формы Бухгалтерский баланс).

Амортизация за 2025 год начислена в размере 1 618 тыс. руб.

В отчетности основные средства показаны по остаточной стоимости за минусом накопленного износа за все время эксплуатации.

### Сведения дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность» с учетом следующих особенностей:

- без учета авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением долгосрочных активов;

- с учетом авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением запасов.

Дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется в качестве долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность классифицируется в качестве краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Краткосрочная кредиторская задолженность отражается по строке 1520 бухгалтерского баланса.

На период 31.12.2025г. краткосрочная дебиторская задолженность составляет 47 444 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом дебиторская задолженность выросла на 2195 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 19 089 тыс. руб. По сравнению с 2024 г. кредиторская задолженность снизилась на 4 702 тыс. руб.

#### 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

##### Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от обычных видов деятельности за 2025 год составила 41 367 тыс. рублей, за 2024 год – 47 848 тыс. рублей. Объем выручки в 2025 году увеличился на 14 % по сравнению с 2024 годом.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025г. составили 28 650 тыс. руб., в 2024 году – 43 796 тыс. руб.

Расходы по элементам затрат по обычным видам деятельности

Элементы затрат	Сумма за 2025г., тыс. руб.	Сумма за 2024г., тыс. руб.
1	2	3
Амортизация	1 618	1 759
Материальные затраты	7 863	13 413
Затраты на оплату труда	13 486	13 530
Страховые взносы	1 912	1 797
Прочие расходы	3 771	13 297
<b>ИТОГО</b>	<b>28 650</b>	<b>43 796</b>

##### Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов за 2025год (за исключением процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организации; процентов, уплачиваемых организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)) представлена в таблице в соответствии с правилами ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»:

Показатель	Сумма за 2025 г., тыс.руб	Сумма за 2024 г., тыс.руб
1	2	3
<b>Прочие расходы</b>	<b>187</b>	<b>362</b>
Расходы на услуги банков	18	175
Прочие расходы	169	187

#### 5. Прочие сведения

##### Обеспечение обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2025 г. полученные и выданные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

##### Налог УСН

В течение 2025года Общество находится на упрощенной системе налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы» по ставке 6%. Налог за 2025 год составил 1 353 тыс. руб. За период 2024 года налог составлял 1 572 тыс.

### Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течение 2025года Обществом не было выявлено каких-либо существенных ошибок прошлых лет.

### Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2025года отсутствовали операции, которым следовало бы присвоить статус прекращенных.

### Изменения в размере уставного капитала

В течение 2025году изменений в размере уставного капитала Общества не было.

## **6. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты**

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

## **7. Прогнозы развития**

В 2026 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменений в деятельности не планируются.

Руководитель организации



/Долотин В.А./  
(Ф.И.О.)

13 марта 2026 г.