

Общество с ограниченной ответственностью «Эникс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности (ОКВЭД) 46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами.

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД) 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Учет основных средств

После признания все основные средства 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.

2.2. Учет запасов

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы списываются по средней стоимости.

2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения оцениваются по стоимости приобретения.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета выбывающих финансовых вложений.

2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются средства, размещенные на депозите со сроком до 3-х месяцев.

2.5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.6. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	233 602	-	795 312	(876 481)	-	-	X	X	152 433	-
	За 2024 г.	193 236	-	885 423	(845 056)	-	-	X	X	233 602	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	142 393	-	776 445	(6 389)	-	-	(766 230)	-	146 219	-
	За 2024 г.	130 792	-	860 193	(2 304)	-	-	(846 288)	-	142 393	-
Готовая продукция	За 2025 г.	85 028	-	-	(869 815)	-	-	784 820	-	33	-
	За 2024 г.	56 262	-	-	(836 503)	-	-	865 269	-	85 028	-
Товары	За 2025 г.	6 181	-	-	-	-	-	-	-	6 181	-
	За 2024 г.	6 181	-	5 778	(5 778)	-	-	-	-	6 181	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 868	(277)	-	-	(18 591)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 451	(471)	-	-	(18 980)	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	344 232	(900)	117 900	-	(336 137)	-	(250)	-	125 995	(7 270)
	За 2024 г.	456 793	-	337 340	-	(449 901)	-	-	-	344 232	(900)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 902	-	13 445	-	(33 959)	-	-	-	19 388	-
	За 2024 г.	101 399	-	34 015	-	(95 512)	-	-	-	39 902	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	304 213	(900)	103 427	-	(302 177)	-	(250)	-	105 463	(7 270)
	За 2024 г.	338 785	-	303 313	-	(337 885)	-	-	-	304 213	(900)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21	-	-	-	(1)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	(14)	-	-	-	21	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22	-	956	-	(1)	-	-	-	978	-
	За 2024 г.	9 837	-	12	-	(9 827)	-	-	-	22	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	74	-	72	-	-	-	-	-	146	-
	За 2024 г.	6 738	-	-	-	(6 663)	-	-	-	74	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	344 232	(900)	117 900	-	(336 137)	-	(250)	X	125 995	(7 270)
	За 2024 г.	456 793	-	337 340	-	(449 901)	-	-	X	344 232	(900)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	442 617	40 681	-	(238 493)	-	-	244 805
	За 2024 г.	259 824	216 953	-	(34 160)	-	-	442 617
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 011	40 671	-	(5 273)	-	-	41 409
	За 2024 г.	7 097	5 280	-	(6 365)	-	-	6 011
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	152	-	-	(152)	-	-	-
	За 2024 г.	-	152	-	-	-	-	152
Краткосрочные займы	За 2025 г.	407 000	-	-	(207 000)	-	-	200 000
	За 2024 г.	200 000	207 000	-	-	-	-	407 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6 493	-	-	(6 493)	-	-	-
	За 2024 г.	2 008	4 485	-	-	-	-	6 493
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 834	-	-	(4 643)	-	-	3 190
	За 2024 г.	14 797	-	-	(6 963)	-	-	7 834
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	15 091	-	-	(14 932)	-	-	159
	За 2024 г.	35 922	-	-	(20 831)	-	-	15 091
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	36	11	-	-	-	-	46
	За 2024 г.	-	36	-	-	-	-	36
Итого	За 2025 г.	442 617	40 681	-	(238 493)	-	X	244 805
	За 2024 г.	259 824	216 953	-	(34 160)	-	X	442 617

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	760 650	834 166
Затраты на оплату труда	2 114	1 800
Отчисления на социальные нужды	552	429
Амортизация	277	471
Прочие затраты	590 278	343 965
Итого по элементам	1 353 871	1 180 831
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	89 943	(28 755)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 443 814	1 152 076

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-