Общество с ограниченной ответственностью «ЭНГА»

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

1. Основные сведения об организации

Сокращенное наименование ООО «ЭНГА».

ИНН 5408309362 КПП 540801001

ОГРН 1145476080837

Юридический и фактический адрес: 630090, г. Новосибирск, ул. Демакова, д. 30, оф.17

Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственный участник Общества Сурнина Л.Г., обладающий 100% голосов

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией

Представительств, филиалов и обособленных подразделений нет.

2. Информация об учетной политике

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ и ПБУ).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неиспользуемые стандарты

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.
(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.
- Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
-По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учет запасов

Оценка при списании МПЗ:
- осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения товаров (ФИФО).
- Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.5. Отчетность
Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Средства из бюджета в виде государственной помощи организация не получала. Целевого финансирования не было.

4. Запасы

Наименование показателя, тыс. руб.	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
		фактическая стоимость	затраты	списано	изменения	фактическая стоимость
				фактическая стоимость	фактическая стоимость	
Запасы - всего	за год 2025г	-	867	(867)	x	-
	за год 2024г	-	2867	(2867)	x	-
в том числе: товары	за год 2025г	-	867	(867)	-	-
	за год 2024г	-	2867	(2867)	-	-

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, тыс. руб.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Расчеты по авансам выданным	16	618
Обеспечение конкурсов, аукционов, контрактов	107	420
Прочие	1	12
Итого	124	1050

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, тыс. руб.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	1
Расчеты по налогам и сборам	17	-
Итого	18	1

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя, тыс. руб.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Себестоимость реализованных товаров	867	2867
Затраты на интернет	90	56
Комиссии площадок по торгам	12	5
Транспортные затраты по отправке товара	57	-
Сопровождение программного обеспечения		36
Услуги сопровождения по ТКС		8
Прочие	20	15
Итого расходы по обычным видам деятельности	1046	2987

8. Капитал

Наименование показателя, тыс. руб.	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		фактический показатель	чистая прибыль (убыток)	дивиденды	фактический показатель
			фактический показатель	фактический показатель	
Капитал - всего	за год 2025г	1060	188	(500)	748
	за год 2024г	141	918	-	1060
в том числе: уставный капитал	за год 2025г	10	-	-	10
	за год 2024г	10	-	-	10
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	за год 2025г	1050	188	(500)	738
	за год 2024г	131	918	-	1050

9. Информация о нераспределенной прибыли

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 738 тыс.руб.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Директор ООО «ЭНГА» _____ Осокина Е.В.