

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Энергоспецтранс» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Энергоспецтранс» (ОГРН 1066318030921, ИНН 6318155720) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 446441 Самарская обл, г. Кинель, пгт. Алексеевка, ул. Силикатная, д. 6А.

Основной вид деятельности: транспортная обработка грузов (ОКВЭД 52.24).
Среднесписочная численность – 5 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика - Амортизация основных средств начисляется линейным способом. - Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. - Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства автотранспортом остаточной стоимостью 0 руб. Первоначальная стоимость – 424 тыс. руб., накопленная амортизация – 424 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 0 руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 4725 тыс. руб. – это задолженность клиентов за оказанные услуги в декабре 2025 года. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 577 тыс. руб., в кассе – 0 руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 680 тыс. руб., в том числе: - Перед поставщиками услуг – 370 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026) - По налогам и сборам – 310 тыс. руб. - По заработной плате – 0 руб.

5. В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Энергоспецтранс» _____ Макаров В.А.

Главный бухгалтер _____ Вострикова Е.В.