

ПОЯСНЕНИЯ К УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

- Общество с ограниченной ответственностью ПТК «Энергоснаб» ИНН: 5501107272
- Место нахождения Общества: 644085, г. Омск, пр-кт Мира, дом 187а
Руководитель (Директор): Гончаренко Антон Олегович
- Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).
- Среднесписочная численность — 4 чел.
- Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).
- Бухгалтерский учет ведется по упрощенной системе в соответствии с ФСБУ 4/2023. Отчетность сформирована исходя из допущения о непрерывности деятельности.
- Отказ от стандартов: Организация использует право не применять: ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02.
- ОС и Запасы: Лимит стоимости ОС — 100 000 руб. На 31.12.2025г -15 179 тыс. руб, на 31.12.2024г- 15 228 тыс.руб. Разница не существенная.
- Учет товаров ведется по фактической себестоимости, списание — по средней себестоимости.
- Доходы и расходы: Выручка признается по методу начисления. Расходы признаются в том периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
- Инвентаризация: Проведена обязательная годовая инвентаризация Расхождений не выявлено.

2. ЗАПАСЫ (СТРОКА 1210)

На 31.12.2025 стоимость запасов составила 683 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 702 тыс. руб.). Изменение не значительное. В составе запасов-топливо и запасные части для грузовых машин, участвующих в деятельности.

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТРОКА 1170) По состоянию на 31.12.25г составили 3 157 тыс. руб, на 31.12.24г-3 160 тыс.руб. Показатель без изменения.

3. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1240)

Общая сумма по строке составила 3 772 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 7 497 тыс. руб.).

В составе на 31.12.2025 отражены:

- задолженность покупателей за отгруженные товары — 1 870 тыс. руб.;
- авансы выданные поставщикам-1 627 тыс.руб,
- положительное сальдо по Единому налоговому счету (ЕНС) — 226 тыс. руб.
- расходы будущих периодов- 49 тыс. руб

Вся задолженность признана реальной к взысканию.

4. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1520)

На 31.12.2025 задолженность составила 4 951 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 6 489 тыс. руб.). Снижение связано с погашением обязательств перед поставщиками и бюджетом.

В составе отражены текущие обязательства за 4 квартал 2025 года:

- Задолженность перед поставщиками-3 541 тыс.руб
- Налоги и сборы (НДС, налог на прибыль, налог на имущество, транспортный налог) — 505 тыс. руб.;
- Расчеты по страхованию — 12 тыс. руб.;
- Задолженность по договору лизинга — 893 тыс. руб.

5. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (СТРОКА 1410)

На 31.12.2025 задолженность составила 1 700 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 5 750 тыс. руб.). Снижение на 4 050 тыс. руб. обусловлено частичным возвратом займа.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛ (СТРОКИ 1250, 1300)

- Денежные средства (стр. 1250): Остаток на 31.12.2025 составил 147 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 26 тыс. руб.).
- 7. КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА. На 31.12.25г составили 6 300 тыс.руб, на 31.12.24г -6 300 тыс руб. Займ представлен беспроцентный единственным учредителем (доля 100%).
- Капитал и резервы (стр. 1300): Показатель составил 9 987 тыс. руб. Сумма сформирована из Уставного капитала (10 тыс. руб.) и нераспределенной прибыли (9 977 тыс. руб.). Рост на 1 990 тыс. руб. соответствует величине чистой прибыли за 2025 год. Чистая прибыль не распределялась.

7. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ И ВАЛЮТА БАЛАНСА

- Выручка (стр. 2110): В 2025 году составила 30 605 тыс. руб. (в 2024 г. — 16 897 тыс. руб.). Увеличение связано с изменением объема услуг и ростом тарифов на транспортные услуги.
- Чистая прибыль (стр. 2400): Составила 1 989 тыс. руб. Деятельность Общества остается прибыльной.
- Валюта баланса (стр. 1600): Составила 22 938 тыс. руб. (в 2024 г. — 26 613 тыс. руб.). Снижение баланса связано с погашением долгов перед участником. Доля собственного капитала выросла с 30% до 44%.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

До даты подписания настоящей отчетности:

- Дебиторская задолженность покупателей погашена в сумме 930 тыс. руб. Оставшаяся часть дебиторской задолженности в сумме 940 тыс. руб. передана в суд для взыскания.
- Кредиторская задолженность перед бюджетом погашена в сумме 517 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность перед поставщиками погашена частично в размере 317 тыс. руб.

Директор ООО ПТК «Энергоснаб» _____ / Гончаренко А.О./