

Общество с ограниченной ответственностью «Конда-Газ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Конда-Газ» за 2025 год.

1. Краткая информация деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «Конда-Газ»
- 1.2. Юридический адрес: 624400, Свердловская обл., Новолялинский р-н, г. Новая Ляля, ул. Розы Люксембург д.1
- 1.3. ИНН 8616007706 КПП 668001001
- 1.4. Дата государственной регистрации: 21.05.2003года
- 1.5. ОГРН: 1038600102420
- 1.6. Среднесписочная численность: 44 человека
- 1.7. Вид экономической деятельности:
 - Основной 47.78.6 Торговля розничная бытовым жидким котельным топливом, газом в баллонах, углем, древесным топливом, топливным торфом в специализированных магазинах.
 - 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
 - 46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин
- 1.8. Уставный капитал составляет: 10 тыс.рублей.
Участниками являются физические лица: Гареев О.З. с долей 100 процентов.
- 1.9. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения - доходы минус расходы).

2. Составление бухгалтерской отчетности

- 2.1. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.2. В связи с применением упрощенных способов учета: показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлены укрупнено; детализация показателей производится только при наличии существенности.

3. Основные положения учетной политики

- 3.1. Учетная политика Общества на 2025 год разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными актами Российской Федерации и утверждена приказом предприятия №40-п от 28.12.2024 года.
- 3.2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
- 3.3. Ключевые положения учетной политики по разделам учета:
Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации (товаров, работ, услуг) - по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

4. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

5.1. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся транспортные средства, земельные участки, недвижимое имущество.

№ п/п		Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация (выбытие)	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
1		Вложения во внеоборотные активы	3а 2025 г.	6 434				6 434	
			3а 2024 г.	2 765		3 669		6 434	
2		Основные средства всего	3а 2025 г.	81 168	35 136	0	3 817	81 168	38 953
			3а 2024 г.	74 813	31 649	6 355	3 487	81 168	35 136
в т.ч.									
2.1	Здания	3а 2025 г.	5 250	605		263	5 250	868	
		3а 2024 г.	950	558	4 300	47	5 250	605	
2.2	Сооружения	3а 2025 г.	46 859	17 701		1 626	46 859	19 327	
		3а 2024 г.	45 198	16 151	1 661	1 550	46 859	17 701	
2.3	Машины и оборудованию	3а 2025 г.	653	653			653	653	
		3а 2024 г.	653	653			653	653	
2.4	Транспортные средства	3а 2025 г.	25 052	16 177		1 928	25 052	18 105	
		3а 2024 г.	24 842	14 287	210	1 890	25 052	16 177	
2.5	Земельные участки	3а 2025 г.	3 354	0			3 354	0	
		3а 2024 г.	3 170		184		3 354	0	

5.2. Запасы

Строка 1210 «Запасы» баланса по состоянию на 31.12.2025 года составляет 10 486 тыс.руб, в т.ч.: товары для перепродажи- 8 957 тыс.руб. и материальные ценности- 1 529 тыс.руб.

5.3. Дебиторская задолженность

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса по состоянию на 31.12.2025года состоит из краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе (тыс.руб.):

Основание показателя	Период		Примечание
		по условиям договора	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	12543	
	3а 2024 г.	7070	
в том числе:			
Авансы выданные поставщикам	3а 2025 г.	5756	Большая часть поставщиков работает по 100% предоплате
	3а 2024 г.	3984	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1131	
	3а 2024 г.	2196	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	41	
	3а 2024 г.	30	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4615	
	3а 2024 г.	860	
Краткосрочные вложения (депозитные счета)	3а 2025 г.	1000	
	3а 2024 г.	0	

5.4. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «краткосрочная кредиторская задолженность» баланса по состоянию на 31.12.2025 года числится краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе (тыс.руб.):

Наименование показателя	Период		Примечание
		по условиям договора	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	7827	
	3а 2024 г.	4027	
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	47	
	3а 2024 г.	1895	
Авансы полученные от покупателей	3а 2025 г.	1894	Основная часть покупателей по предоплате. Причины увеличения задолженности *
	3а 2024 г.	950	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5886	Причины увеличения задолженности *
	3а 2024 г.	1182	
Расчеты по оплате труда	3а 2025 г.	0	
	3а 2024 г.	0	

*Причины значительного увеличения кредиторской задолженности :

- Увеличение количества контрагентов.
- Увеличение количества персонала предприятия.

- Увеличение количества объектов.
- Становление плательщиком НДС.

5. 5. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «краткосрочные заемные средства» баланса :

Наименование показателя	на 31.12. 2025 г.	на 31.12. 2024 г.
Краткосрочные займы	0	3 000

6. Капитал

Строка 1300 «Капитал» баланса по состоянию на 31.12.2025 год состоит (тыс.руб.):

Наименование показателя	на 31.12. 2025 г.	на 31.12. 2024 г.
Капитал в т.ч.:	68 586	65 923
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль	68 576	65 913

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды Единственному Учредителю в сумме 37 590 588 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Расшифровка строк отчета о финансовых результатах

7.1. По строке 2110 отчета выручка составила на 31.12.2025года:

- по основному виду деятельности — 264 010 тыс. руб.;

7.2. По строке 2120 отчета расходы по обычным видам деятельности :

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	160 371	107 927
Затраты на оплату труда	36 524	18 982
Страховые взносы	8 459	3 820
Амортизация	3816	3486
Прочие затраты	14 264	11 902
Итого расходы по обычным видам деятельности	223 434	146 117

7.3. По строке 2340 отчета прочие доходы состоят из :

Наименование показателя	на 31.12. 2025 г.	на 31.12. 2024 г.
Прочие доходы в т.ч.:	1 942	1 839
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	362	1088
Проценты к получению	1576	749
Прочие доходы	4	2

7.4. По строке 2350 отчета прочие расходы состоят из :

Наименование показателя	на 31.12. 2025 г.	на 31.12. 2024 г.
Прочие расходы в т.ч.:	4 009	2 781
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	0	669
Услуги банка	3 579	1 788
Прочие расходы	430	324

7.5. По строке 2410 отчета налог при упрощённой системе налогообложения на 31.12.2025года составил 3 581 тыс.руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

9. Общая информация.

В конце 2024 года произошло объединение 2 предприятий, что привело к объединению активов. Добавились обособленные подразделения (без отдельного баланса и расчетного счета), увеличилась численность работников. Увеличилось количество основных средств, а так же имущество, ранее сдаваемое в аренду, начало использоваться в собственной деятельности. Все это привело к увеличению как доходов, так и расходов предприятия.

Главный бухгалтер



Дмитриева Л.П.