Общество с ограниченной ответственностью «ЭГИС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ЭГИС».

1.2. Сокращенное наименование – ООО «ЭГИС».

1.3. Юридический адрес: 628240, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, м.р-н Советский, г.п. Советский, г Советский, ул Надежды, дом 18

1.4. Дата государственной регистрации 24 декабря 2021 года.

1.5. ОГРН 1218600012245, ИНН 8622027387.

1.6. Численность сотрудников на 31.12.2025 год – 4 человека.

1.7. Уставный капитал составляет 100000 (Сто тысяч) рублей.

Единственным участником Общества является:

- Семериков Эдуард Геннадьевич (ИНН 861503306734) с долей 100 процентов, является конечным бенефициарным владельцем.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Семериков Эдуард Геннадьевич (Решение № 1 единственного участника от 21.12.2021
Главный бухгалтер Общества: Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями Закона 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка объектов основных средств не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н);п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Денежные эквиваленты	
Учет депозитов	Депозиты учитываются со сроком до 6 месяцев учитываются в составе денежных эквивалентов.	
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)

Общество включено в реестр МСП с 10.01.2022 года, имеет право вести упрощенный учет и составлять упрощенные формы отчетности.

Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Состав бухгалтерской отчетности за 2025 год включает в себя:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Текстовые пояснения.

Общество применяет ОСНО (общую систему налогообложения).

Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся следующие объекты:

(тыс. руб.)

Наименование объекта основных средств	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
Офис	4000	217
КАМАЗ М1945 2022г	8064	6081
Прицеп ТОНАР 9888	2233	2233
SKODA OCTAVIA	1295	467
КАМАЗ М1945 2021гв Р383РВ186	2574	1144
КАМАЗ М1945 37480	5877	2612
Прицеп CIMC GTS	3593	1597
Прицеп ТОНАР 97861 рефрижератор	5750	639
Прицеп ТОНАР 97882 ХУ666186	2889	1605
Итого:	36275	16595

4. Запасы.

Запасы организации (сырье и материалы) за отчетный период составили 1030 тыс. руб. за 2025 год.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Дебиторская задолженность.

(тыс. руб.)

Пп	Наименование показателя	2025	2024
1	Задолженность от покупателей	4492	1166
2	Авансы поставщикам	2197	382
	Итого	**6689**	**1548**

5.2. Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Пп	Наименование	2025	2024
1	Авансы от покупателей	703	183
2	Задолженность поставщикам	3964	3379
3	Задолженность по налогам	280	254
4	Задолженность сотрудникам		39
	Итого	**4947**	**3855**

5.3. Обязательства по аренде

(тыс. руб.)

Пп	Наименование	2025	2024
1	Лизинг	15206	1597
	Итого	**15206**	**1597**

6. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	
Дебиторская и кредиторская задолженность	15.01.2026	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

7.1. Выручка.

Выручка организации за отчетный период составила 44752 тыс. руб. за 2025 год, 11189 тыс. руб. за 2024 год, что выше аналогичного показателя прошлого года.

7.2. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 7750 тыс. руб. за 2025 год.

По видам расходам затраты составили:

(тыс. руб.)

Наименование затрат	2025 год
Оплата труда	1330
Амортизация	2342
Прочие затраты	1971
Списание материалов	1719
Страховые взносы	388
Итого:	7750

7.3. Прочие внереализационные доходы и расходы:

Свободные денежные средства в течение отчетного периода размещались на краткосрочных депозитах в банках. Учет депозитов ведется на счете 55.03 «Специальные счета».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год
Краткосрочные депозиты в банках	52704

Сумма начисленных процентов по депозитным счетам составили:

(тыс. руб.)

Наименование затрат	2025 год
Начисленные проценты	34

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Информация по связанным сторонам.

Выплаты основному управленченскому персоналу составили:

(тыс. руб.)

Наименование выплат	2025 год
Краткосрочные выплаты с налогами	1330

Дивиденды за 2025 год не начислялись и не выплачивались.

9. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, требующие корректировки показателей или раскрытия информации о СПОД, отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 29 марта 2026 года.