ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТОР-СЕРВИС»

ИНН 2461043962
660003г Красноярск, ул Академика Павлова, д. 1, помещ. 23

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах ООО «ТОР-СЕРВИС» составлены в соответствии с Приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ТОР-СЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО "ТОР-СЕРВИС"
ИНН	2461043962
КПП	246101001
ОГРН	1192468013539
Юридический адрес	660003, Красноярский край, г Красноярск, ул Академика Павлова, д. 1, помещ. 23
Директор	Никифоров Евгений Константинович
Главный бухгалтер	Борисова Елизавета Сергеевна
Налогообложение	ОСНО

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 35.14 «Торговля электроэнергией»
Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей, 00 коп.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Основные показатели деятельности организации за 2025 год:

Выручка по основному виду деятельности «Торговля электроэнергией» составила 54 937 тыс. рублей

Расходы по обычным видам деятельности: 55 887 тыс. рублей, в том числе:

- амортизация ОС – 866 тыс. рублей;
- аренда имущества – 780 тыс. рублей;
- фонд оплаты труда – 8 420 тыс. рублей;
- страховые взносы – 2 543 тыс. рублей;
- прочие расходы – 3 226 тыс. рублей.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 568	15 102	(13 857)	6 813
	За 2024 г.	201	8 225	(2 858)	5 568
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 956	8 215	(7 142)	4 029
	За 2024 г.	11	5 537	(2 592)	2 956
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 461	6 668	(6 658)	2 471
	За 2024 г.	190	2 537	(266)	2 461
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	3	-	6
	За 2024 г.	-	3	-	3
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10	133	-	144
	За 2024 г.	-	10	-	10
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	81	65	-	146
	За 2024 г.	-	81	-	81
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	44	-	(44)	-
	За 2024 г.	-	44	-	44
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	13	18	(13)	18
	За 2024 г.	-	13	-	13
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 568	15 102	(13 857)	6 813
	За 2024 г.	201	8 225	(2 858)	5 568

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н):

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	751	42 536	(42 053)	1 235
	За 2024 г.	16	43 860	(43 125)	751
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	751	2 584	(2 100)	1 235
	За 2024 г.	-	2 203	(1 451)	751
Товары	За 2025 г.	-	39 952	(39 952)	-
	За 2024 г.	16	41 658	(41 674)	-

4. Информация об основных положениях учетной политики организации

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства:

– Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом. Переоценка не проводится.

Материально-производственные запасы:

– Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости

Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.

Финансовый результат:

– Финансовый результат текущей деятельности от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке как разница между начисленными доходами и расходами организации за отчетный период

Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

Директор Е.К. Никифоров

Главный бухгалтер Е.С. Борисова

Общество с ограниченной ответственностью "ТОР-Сервис" ИНН 2461043962 «ТОР-Сервис» ОГРН 1192468013539 г. Красноярск

Исполнитель:
Борисова Е.С. тел. +79130385438