

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

Общество с ограниченной ответственностью «КонТЭК-Сах» (ООО «КонТЭК-Сах»)

ИНН 6501189710, КПП 650101001, ОГРН 1076501011135

Адрес: 693023, Сахалинская обл, г Южно-Сахалинск, ул Комсомольская, 263А, офис 9-10

1. Общая информация об организации

ООО «КонТЭК-Сах» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

45.1 Торговля автотранспортными средствами

46.3 Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

47.5 Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

50.10 Деятельность морского пассажирского транспорта

50.20 Деятельность морского грузового транспорта

50.20.3 Аренда морских судов заграничного и каботажного плавания для перевозки грузов с экипажем

50.20.42 Деятельность по оказанию маневровых услуг судами заграничного и каботажного плавания

52.10 Деятельность по складированию и хранению

52.2 Деятельность транспортная вспомогательная

52.24 Транспортная обработка грузов

52.24.1 Транспортная обработка контейнеров

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 55.1 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
- 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 68.3 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
- 69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета
- 84.21 Деятельность международная

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика ООО «КонТЭК-Сах» сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и действующими ФСБУ.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Капитальные вложения учитываются на счете 08 до момента ввода в эксплуатацию.

5. Аренда

Права пользования активами (ФСБУ 25/2018): учитываются на отдельном счете. В 2025 году стоимость прав пользования (в основном транспорт) выросла с 34,2 млн руб. до 51,1 млн руб., что связано с заключением новых договоров лизинга.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

(ФСБУ 5/2019): Оценка МПЗ производится по фактической себестоимости. При выбытии — по средней себестоимости. Резервы под обесценение запасов не формировались .

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 400 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками являются:

- П.К. Степанов с долей 50,01 процентов;
- Д.В. Тарасов с долей 49,99 процентов

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2,3 млн. руб.

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

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Мартыненко Евгений Анатольевич (Приказ №24 от 14.11.2025, 1 год).

Главный бухгалтер — Зилева Дарья Юрьевна (Приказ №114 л/с от 23.11.2023г.).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. События после отчетной даты

Существенных событий (крупных сделок, судебных разбирательств, стихийных бедствий), которые могли бы повлиять на финансовое положение организации на 31.12.2025, в период с 01.01.2026 по 31.03.2026 не произошло.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «КонТЭК-Сах»

Мартыненко Е.А.