

**Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
ООО "НПС-Томск" (ИНН 7017295757)**

1. Общие сведения

Настоящая отчетность подготовлена Обществом с ограниченной ответственностью «НПС-Томск».

Юридический адрес: 634029, Томская обл, Томск г, Фрунзе пр-кт, дом 11Б, помещение 15

Основной вид деятельности: 53.10 «Деятельность почтовой связи общего пользования».

Среднесписочная численность сотрудников: 42 чел.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (ФСБУ).

2. Учетная политика

Основные средства: Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы: Оцениваются по ФИФО (скользящая оценка).

Доходы и расходы: Признаются по методу начисления.

Налоги: Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

3. Существенные показатели

3.1 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170):

Показатель сформирован из затрат, относящихся к будущим периодам, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. Основную часть суммы составляют расходы на оплату банковских гарантий, выданных в обеспечение долгосрочных контрактов.

3.2 Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240):

Показатель в сумме 16 227 тыс. руб. включает в себя:

Предоставленные денежные займы в размере 1 850 тыс. руб. Срок возврата займов составляет менее 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков – 13 601 тыс. руб.;

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам - 126 тыс. руб.;

Прочую краткосрочную дебиторскую задолженность - 650 тыс. руб.

3.3 Капитал (стр. 1300):

Общая величина капитала организации на 31.12.2025 составляет 1 690 тыс. руб. и включает в себя:

Уставный капитал в сумме 40 тыс. руб.

Нераспределенный убыток в сумме 1 733 тыс. руб.

3.4 Краткосрочные заемные средства (стр. 1510):

Показатель в сумме 6 591 тыс. руб. отражает краткосрочные обязательства по полученным займам и кредитам. Основную часть составляют краткосрочные займы в сумме 6 300 тыс. руб. Также включены начисленные, но не выплаченные на отчетную дату проценты в размере 291 тыс. руб.

3.5 Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Показатель в сумме 11 898 тыс. руб. включает текущие обязательства перед контрагентами и бюджетом, а именно:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками за поставленные товары и оказанные услуги в сумме 3 096 тыс. руб.;

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков в сумме 147 тыс. руб. Указанная сумма отражена в балансе за вычетом НДС, предъявленного к уплате в бюджет с полученных авансов в размере 14 тыс. руб.

Оставшаяся часть кредиторской задолженности приходится на расчеты по налогам и сборам. Основную долю составляет задолженность по НДС в размере 8 242 тыс. руб., начисленная по итогам IV квартала 2025 года. Срок уплаты налога в соответствии с Налоговым кодексом РФ - равными долями в течение I квартала 2026 года.

4. События после отчетной даты

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации после 31.12.2025 не происходило.

Генеральный директор _____ /Тукмакова Ю.В./