

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ За 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью " СнабЭнергоСервис "

Сокращенное наименование: ООО "СЭС"

ОГРН 1222600014163 ИНН 2630052731 КПП 263001001

Общество с ограниченной ответственностью ООО "СЭС" зарегистрировано 21.11.2022

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Ставропольскому краю

Место нахождения и адрес Общества: 357212, Ставропольский край, м.о. Минераловодский, г Минеральные воды, ул.50 лет Октября, д. 67, офис 505

Сведения об участниках / учредителях юридического лица

Учредитель с 100% долей капитала Золотоверхова Галина Владимировна -10 000 руб..

Директор Общества, действующий на основании Устава, Золотоверхова Галина Владимировна (запись в ЕГРЮЛ 1222600014163 21.11.2022)

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

ООО "СЭС" не подлежит обязательному аудиту.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г.: 4 чел.

Общество не имеет обособленных подразделений, так как не создавало рабочие места вне юридического адреса.

Основной виды деятельности: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

2. Способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с требованиями системы нормативного регулирования бухгалтерского учета РФ и с учетом организационной структуры и конкретных условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности. В соответствии с нормативными документами по бухгалтерскому учету в бухгалтерском балансе остатки фондов, образованные в соответствии с учредительными документами предприятия, принятой учетной политикой за счет прибыли, остающейся в распоряжении предприятия (нераспределенной прибыли), по результатам работы за год, отдельно не отражаются.

Учетная политика предприятия разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского, налогового и гражданского законодательства РФ и утверждена Приказом ООО "СЭС" от 01.12.2023 г. №1 -БУ. В 2025 году изменения в учетную политику не вносились.

3. Сведения о доходах и расходах.

Согласно п.17 положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999г. и п. п. 5.1, 5.2 Учетной политики для

целей налогообложения в рамках ОСНО, утвержденной Приказом ООО "СЭС" от 01.12.2023 № -1, организация признает доходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

Доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду), включаются организацией в состав доходов от реализации и учитываются в порядке, установленном ст. 249 НК РФ.

(Основание: п. 4 ст. 250 НК РФ)

На предприятии применяется метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг) по моменту отгрузки.

Реализация продукции (работ, услуг) осуществляется в соответствии с заключенными договорами за выполненные работы и оказанные услуги.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2025 г.
Выручка	274011
Проценты к получению	582
Прочие доходы	
Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2025 г.
Себестоимость продаж	(226817)
Коммерческие расходы	(2629)
Управленческие расходы	
Прибыль убыток от продаж	44565
Проценты к уплате	
Прочие расходы	(569)
Прибыль (убыток) до налогообложения	445787
Налог на прибыль	(11359)
в том числе:	
текущий налог на прибыль	
отложенный налог на прибыль	
Прочее	
Чистая прибыль (убыток)	33219

По состоянию на 31.12.2025 сумма нераспределенной прибыли составляет 75766 тыс. руб. Согласно Уставу Общества: Общество вправе ежеквартально, раз в полгода или ежегодно принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества.

4. Сведения о внеоборотных активах.

С 2023 года Общество принимает Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», согласно которым:

- Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

- Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены;
 - Общество учитывает завершённые капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся;
 - Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;
 - Общество начинает амортизацию линейным способом ежемесячно;
 - Общество начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно;
 - Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
 - способ начисления амортизации;
 - первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
 - ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.
 - Общество учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на отдельном субсчете 08-3 «Запасы для капитальных вложений».
- НМА на предприятии отсутствуют

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
АКТИВ	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Нематериальные активы	
Результаты исследований и разработок	-
Нематериальные поисковые активы	-
Материальные поисковые активы	-
Основные средства	3692
Доходные вложения в материальные ценности	-
Финансовые вложения	10000
Отложенные налоговые активы	
Прочие внеоборотные активы	
Итого по разделу I	13692
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Запасы	31246
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	
Дебиторская задолженность	141331
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	56000
Денежные средства и денежные эквиваленты	652
Прочие оборотные активы	982
Итого по разделу II	230211
БАЛАНС	243903

5. Сведения о выполняемых НИОКР.

Отсутствует.

6. Сведения о поисковых затратах.

Отсутствует.

7. Сведения о финансовых вложениях.

Финансовые вложения состоят из депозитных размещений по счетам банков в размере 56 000 тыс.руб.

Финансовые вложения состоят из выданных займов контрагенту ЛАЗУРНЫЙ БЕРЕГ ООО по Договору займа № 2025/006 от 11.07.2025-10 000 тыс.руб.

8. Сведения о материально-производственных запасах.

В соответствии с п.27 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждено приказом МФ РФ от 15 ноября 2019 года № 180н, единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. Приобретенные материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 15, 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Запасы (в том числе материалы, готовая продукция, товары для перепродажи) принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней себестоимости по каждому виду запасов. Резерв под обесценение запасов не создается.

9. Сведения о годовой инвентаризации

Обществом проведена плановая инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. По результатам инвентаризации подтверждено фактическое наличие ТМЦ, отклонений не выявлено.

10. Сведения о банковских счетах.

Расчетный счет №40702810660100005028

Расчетный счет №40702810860710001241

Наименование банка СТАВРОПОЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №5230 ПАО СБЕРБАНК

БИК №040702615

Корр.счет №30101810907020000615

остаток денежных средств на 31.12.2025 -652 тыс.руб.

11. Сведения о полученных заемных средствах.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества не имеются привлеченные дополнительные денежные средства в виде краткосрочных и долгосрочных кредитов.

Краткосрочные займы отображаются на 66 счете бухгалтерского учета, долгосрочные – 67 счет.
По состоянию на 31.12.2025 г.
сумма краткосрочных заемных средств составляет отсутствуют.,
сумма долгосрочных заемных средств отсутствуют.

12. Сведения об оценочных обязательствах.

по состоянию на 31.12.2025 г. сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 317 тыс. руб.;

13. Резерв сомнительной задолженности

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств учтена Обществом в составе резерва сомнительной задолженности в размере **0,00руб.** Обществом учтена вся просроченная дебиторская задолженность.

14. Сведения доходов управленческого персонала.

Сведения доходов управленческого персонала Общества на 31.12.2025 год:
Директор Золотоверхова Галина Владимировна - 360 тыс.руб.

15. Сведения о связанных сторонах.

В ООО "СЭС" отсутствуют аффилированные лица, связанные стороны. Участниками Общества являются:

Учредитель с 100% долей капитала Золотоверхова Галина Владимировна -10 000 руб.

Бенефициаром Общества является

Учредитель с 100% долей капитала Золотоверхова Галина Владимировна -10 000 руб.

Потребность в раскрытии информации о связанных сторонах, аффилированных лицах в финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) отсутствует ввиду отсутствия связанных сторон.

16. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год -отсутствуют

17. Исправление существенных ошибок.

Существенных ошибок в 2025 году не обнаружено.

18. Непрерывность деятельности.

19. ООО "СЭС" в 2025 году осуществляло свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

20. Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (форма 0710005).

21. Информация о проверках ИФНС

По результатам камеральных проверок ООО "СЭС" доначислений налогов не производилось. Выездных проверок не было.

22. Сведения о забалансовых счетах.

Общество не имеет на забалансовые счета:

Заключение.

Предприятие на стадии развития.

Директор ООО "СЭС" _____ Золотоверхова Г. В.

«02» февраля 2026 г.