

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Энлаб» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Энлаб» (ООО «Энлаб») зарегистрировано ИФНС по г. Чебоксары 08.05.2019г.

ООО «Энлаб» занимается разработкой, производством и поставкой различных видов электротехнических изделий, а также проведением обучения работе на цифровых программно-аппаратных симуляторах энергосистем, работающих в реальном масштабе времени и проведением пусконаладочных работ для указанных симуляторов.

Свидетельство о государственной регистрации предприятия № 002115642, ОГРН 1192130005814, ИНН 2130210771, КПП 213001001, юридический адрес: 428018, РФ, Чувашская Республика, г. Чебоксары, улица Нижегородская, дом 4.

Бухгалтерский баланс предприятия сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал предприятия: 100 000 (Сто тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители предприятия:

- Шамис Михаил Александрович — учредитель, владелец 50 % доли уставного капитала, занимает должность генерального директора предприятия;
- Смирнова Лариса Валерьевна — учредитель, владелец 50% доли уставного капитала;

1.3. Основной вид деятельности предприятия:

- 27.12 - производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры;

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 3 человека.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «ЭНЛАБ» утверждена приказом генерального директора Шамиса М.А. от 28.12.2024 №05. На предприятии применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 15.04.2025г. общим собранием акционеров ЗАО «ЭНЛАБ» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Чистая прибыль предприятия составила 230 тыс. руб. Выплата дивидендов учредителям общества в 2025г. не производилась.

3.2. 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.

3.3. 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.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ЗАО «ЭнЛАБ» составила:

1	По основному виду деятельности	255 000 руб.
2	Внереализационные доходы (проценты от размещения денежных средств на депозите)	143 347 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции составили:

1	ЭЦП и ЭДО	10 500 руб.
2	Страховые взносы	26 730 руб.
3	Фонд оплаты труда	79 470 руб.
4	Командировочные и представительские расходы	51 868 руб.
5	Аренда помещений	30 000 руб.
6	Услуги банков	16 868 руб.

В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем в 2024г. Чистая прибыль предприятия составила 137 тыс. руб. Это, прежде всего, связано со снижением покупательской активности.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	1182	-		-1156	-	27	-
Поставщики	1101	-		-1101	-	-	-
Покупатели	82	-		-55	-	27	-
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	1182	-	-	-1156	-	27	-

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная

	договорам			Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	934	-	-	-875	-	58	-
Поставщики	2	-	-	-2	-	-	-
Покупатели	103	-	-	-45		58	-
Общая сумма долгосрочной кредиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	828	-	-	-828	-	-	-
ИТОГО	20598	-	3541	-16453	-	58	-

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 составляет 4 124 руб. за декабрь 2025г.

Текущее кадров в отчетном периоде отсутствует

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 3 человека.

Все сотрудники приняты по совместительству на неполный рабочий день, режим работы гибкого рабочего времени, оплата производится пропорционально отработанному времени.

Генеральный директор ЗАО «ЭнЛАБ»

26.02.2025



Шамис М.А.

