



Общество с ограниченной ответственностью
«Энерготерм-Сервис»
Российская Федерация, г. Ставрополь
Тел.: +7 928 317-89-75
e-mail: service@energotermsk.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОТЕРМ-СЕРВИС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОТЕРМ-СЕРВИС" присвоен:

- ИНН 2635243708;
- КПП 263501001;
- ОГРН 1192651019802.

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: 355035, Ставропольский край, г.Ставрополь, пр-кт Кулакова, д.18, офис 214.

Организация создана 27 ноября 2019 года.

1.1 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Лещенко А.В. (приказ №2 от 02.12.2019г.).

Главный бухгалтер Общества: отсутствует.

Ведение кадрового учета, расчет оплаты труда, бухгалтерский и налоговый учет передано в специализированную организацию ООО КФ «РОСКОНСАЛТИНГ», ИНН2626802389, по Договору на бухгалтерское сопровождение от 15.02.2021г.

1.2 Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- **35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных**

1.3 Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 33.11 Ремонт металлоизделий;
- 33.12 Ремонт машин и оборудования;
- 33.14 Ремонт электрического оборудования;
- 33.19 Ремонт прочего оборудования;
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 43.99.9 Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки;
- 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- 68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

1.4 Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам

Филиалы организацией не создавались.

Представительства организацией не создавались.

1.5 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г.

Составляет - 4 человека (пенсионеров и предпенсионеров в компании нет).

1.6 Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный участник Общества с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОТЕРМ-СЕРВИС» с долей в уставном капитале 100% - Лещенко А.В.

2. Заявление о применении стандартов бухучета

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Другие сведения

3.1 База оценок

Показатели отчетности сформированы из фактических затрат компании, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

3.2 Основные положения учетной политики

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Остаточная стоимость ОС по состоянию на 31.12.2025г. составляет 439 000,05 руб.

НМА в Обществе нет.

Запасы списываются по ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Общество арендует офисное помещение по Договору субаренды №2 от 10.05.2023г.

3.3 Валюта отчетности

Показатели отчетности сформированы в тыс. руб.

3.4 Связанные стороны и бенефициары

Бенефициаром компании является г-н Лещенко А.В., гражданин РФ.

По итогам 2024г. Общество выплатило в 2025г. дивиденды в общем размере 5 457 366,00 руб.

3.5 Динамика основных показателей отчетности

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 18 137 752,00 руб.;

Выручка организации за отчетный период составила 18 138 тыс. руб., что на 76% выше аналогичного показателя прошлого года.

Прочие доходы:

проценты по депозитам — 168 744,52 руб.;

реализация материалов — 133 787,00 руб.;

за аренду ТС — 591 493,33 руб.;

прочие доходы — 6 346,68 руб.

Затраты составили:

МПЗ — 4 123 140,97 руб.;
амортизация — 297 221,64 руб.;
аренда офиса — 342 000,00 руб.;
ФОТ — 1 331 059,26 руб.;
страховые взносы — 356 152,76 руб.;
аренда ТС — 912 000,00 руб.;
содержание служебного автотранспорта – 411 292,41 руб.;
прочие расходы — 566 559,28 руб.

Прочие расходы:

расходы на услуги банков — 65 326,43 руб.;
прочие расходы — 6 844,10 руб.

3.6 Обязательный аудит

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

3.7 Инвентаризация

Инвентаризация проведена в 4-м квартале 2025г. перед составлением годовой отчетности по всем статьям баланса.

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

3.8 Суды

У компании нет судебных дел в роли истца, ответчика или третьего лица.

3.9 Налог на прибыль или УСН

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Общество применяет УСН с объектом "доходы".

3.10 События после отчетной даты – СПОД

Событий после отчетной даты не было.

3.11 Непрерывность деятельности компании

У компании отсутствуют события или условия, свидетельствующие о неопределенности деятельности. Общество способно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

3.12 Прочая информация

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 27 февраля 2026 года.

Директор ООО «ЭНЕРГОТЕРМ-СЕРВИС»



А.В. Лещенко