Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Электро»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сервис Электро»

1.2. Юридический адрес: 196084, город Санкт-Петербург, муниципальный округ Московская застава, улица Смоленская, дом 11, корпус 1, литера А, помещение 1-Н, комната 3

1.3. Сведения об образовании юридического лица: ООО «Сервис Электро» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №25 по Санкт Петербургу 07.11.2017г., основной государственный регистрационный знак 1177847358810.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7813293490

Код причины постановки на учет (КПП): 781001001

Код ОКВЭД: 42.22

1.4. Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис Электро» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.5. Основным видом деятельности ООО "Сервис Электро" является производство строительно-монтажных работ в области энергетики и общестроительных работ.

1.6. Общество не имеет обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства на территории Российской Федерации.

1.7. Списочная численность работников ООО «Сервис Электро» на 31 декабря 2025 г. составила 8 человек.

1.8. Органами управления ООО «Сервис Электро» являются:

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 10 Устава ООО «Сервис Электро» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в ст. 10 Устава ООО «Сервис Электро».

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 11.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и Уставом Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст.11 Устава ООО «Сервис Электро».

С «20» декабря 2019-го года и в течение всего 2025-го года генеральным директором Общества был Пантин Алексей Николаевич, с которым заключён трудовой договор №СЭ7 от 20.12.2019г.

1.9. Ревизионная комиссия в Обществе не создаётся.

1.10. ООО «Сервис Электро» не подлежит обязательному аудиту.

1.11. Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

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

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис Электро» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности; обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции акционерного общества «СетьИнвест» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис Электро» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, отступления от правил, указанных в перечисленных документах, не происходило.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. **Основные средства.** В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся транспортные средства, используемые для передвижения рабочего персонала и перевозки материалов для строительно-монтажных работ.

3.2. **Запасы.** Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

В бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы» отражено незавершенное производство по работам, которые будут закрыты в 2026 году, а так же материальные остатки.

3.3. **Денежные средства и денежные эквиваленты.** По строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки на расчётных счетах Общества.

3.4. **Дебиторская задолженность.** Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Сервис Электро» и покупателями и заказчиками. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался.

В составе дебиторской задолженности по строке 1240 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. отражено:

Вид дебиторской задолженности	**Сумма, руб.**
Авансы выданные	3 101 824,36
Задолженность контрагентов по заключенным договорам	10 803 575,12
Прочая задолженность	13 743,21
Переплата в бюджет	516 062,01
ИТОГО	**14 435 204,70**

Расходы, произведенные ООО «Сервис Электро» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов в распределением на долгосрочные (со сроком списания более 12 месяцев) и краткосрочные. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. Такие расходы так же входят в состав строки 1240 бухгалтерского баланса, и по состоянию на 31.12.2025г. составляют 88 653,91 руб.

3.5. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, капитал полностью оплачен. Единственным участником является Акционерное общество «СетьИнвест», владеющее 100% долей.

Чистая прибыль отчетного периода составила 1 105 тыс. руб.
Дивиденды в 2025 году начислялись и были выплачены в размере 18 500 тыс. руб.

На момент сдачи бухгалтерской отчётности решение по распределению прибыли за 2025 года не было принято.

3.6. **Кредиторская задолженность.** В составе дебиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. отражено:

Вид кредиторской задолженности	**Сумма, руб.**
Авансы полученные	2 284 994,15
Задолженность перед поставщиками/подрядчиками	3 005 759,97
Задолженность по налогам и сборам (со сроком погашения в 2026-м году, не просроченная)	2 905 835,70

Прочая кредиторская задолженность	16 121,87
ИТОГО	**8 212 711,69**

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. В деятельности Общества могут быть выделены один основной операционный сегмент (укрупненный вид деятельности) - производство строительно-монтажных работ в области энергетики и общестроительных работ Выручка по данному виду деятельности отражается в Отчёте о финансовых результатах по строке 2110.

Строительно-монтажные работы	65 931 863,16
Прочие доходы, связанные с основной деятельностью	659 955,00
Итого	**66 591 818,16**

4.2. При определении финансовых результатов по сегментам влияние налогов на доходы не учитывалось. В состав прямых расходов (стр. 2120 ОФР) включены прямые расходы 57 606 тыс. руб. и управленческие расходы 8 273 тыс. руб.

4.3. В строку 2330 ОФР включены проценты по ранее заключенному и полностью погашенному в 2025 году договору займа.

4.4. В строку Прочие доходы (стр. 2340 ОФР) включено:

Проценты к получению	1 315 065,69
Прочие доходы	158 811,47
Итого	**1 473 877,16**

4.5. В строке 2350 ОФР Прочие расходы включены комиссии банков, компенсация электроэнергии.

4.6. Налог, уплачиваемый в связи с применением общей системы налогообложения составил 713 тыс. руб.

4.7. Чистая прибыль за 2025-й год составила 1 105 тыс. руб.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 66 592 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с исключительным опытом и знанием специфики выполняемых строительно-монтажных работ, а также низкой себестоимости работ, что в значительной мере способствуют заключению выгодных контрактов с заказчиками.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 30 января 2026 года.

Генеральный директор Пантин А.Н.

ООО «Сервис Электро»