Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОПРОФ»

Сокращенное наименование компании: ООО «ЭНЕРГОПРОФ»

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

1. **Информация о деятельности организации.**

   Организационная форма Общество с ограниченной ответственностью, уставный капитал общества состоит из полностью оплаченного взноса единственным участником (учредителем) общества в размере десяти тысяч рублей. Компания Энергопроф, ООО зарегистрирована 7 марта 2019 года по адресу 190031, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сенной округ, Московский пр-кт, д. 7, лит. Б, ПОМЕЩ. 22-Н. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭНЕРГОПРОФ" присвоен ИНН 7816691884, КПП 783801001, ОГРН 1197847054360, ОКПО 36579978. Учредитель Общества с ограниченной ответственностью — Кондратьев Михаил Юрьевич, с доле в уставном капитале -100%.

   Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет: два работника.

   Основной вид деятельности — 43.21 Производство электромонтажных работ.

Генеральный директор общества — Елесютиков Г.М. Главный бухгалтер — Елесютиков Г.М.

Обособленных подразделений ООО «ЭНЕРГОПРОФ» не имеет.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность**.

   Отчетность составлена в соответствии со Стандартами бухгалтерского учета. ООО «ЭНЕРГОПРОФ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402ФЗ).

   ООО «ЭНЕРГОПРОФ», является субъектом малого предпринимательства о чем имеется соответствующая запись в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 10 апреля 2019 категория микропредприятие

ООО «Энергопроф» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ФСБУ 25/2018. «Бухгалтерский учет аренды», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Энергопроф» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

Организация не получала в 2025 году меры поддержки от Государства, субсидии, гранты, целевые средства.

3. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. В первом квартале 2026 года заключен крупный договор на выполнение строительных работ, так же ООО «Энергопроф» принимает участия в торгах и тендерах по выполнению электромонтажных и строительных работ в нашем регионе. Далее планируется поиск заказчиков на выполнение работ с расширением обхвата территории, в ближайших регионах. (Ленинградская область, Карелия и тд.)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

4. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам, пресса	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008

Расходы	Расходы по оказанию услуг, на продажу товаров списываются ежемесячно в полном объеме с кредита 20 «Основное производства» счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

5.1. Внеоборотный актив – в 2025 году ООО «Энергопроф» заключила договор финансовой аренды (лизинга) (в соответствии с ФСБУ 25/2018. «Бухгалтерский учет аренды (с 2022 года)) лизинг у лизингополучателя отражается в балансе актив (Право пользования активом — ППА) показатели указаны по строке баланса 1150 стоимость имущества 82 тысячи рублей.

на начало периода (с 01.04.2025)	списание за период (2025 год)	на конец периода 31.12.2025
741457,76	659073,57	82384,19

5.2. Запасы - показатель строки 2130 тысяч рублей – материальные запасы организации (строительные материалы, крепеж, металлоконструкции) в пределах года было движение (поступление и списание в производство) материалов

наименование показателей	на начало 2025 года	поступление за 2025	списание за 2025	остаток на складе
товары	5 697,74	48 492,00	0	54 189,74
материалы	2146959,73	1197841,92	1268994,94	2075806,74
				2129996,45

5.3 На расчетных счетах остаток на 31.12.2025 денежных средств составил, что и указано строке 1250 Актива баланса 17736,46

5.4 Дебиторская задолженность по строке 1240 в сумме 11041915,08 включает себя показатели 11008186,48 - задолженности в том числе заказчиков по выполненным договорам в сумме 7343808,487 за период с 2023 по 2025 года, авансы оплаченные Исполнителям работ и за предстоящие поставки материалов 3664378,32. И сумму 33728,60 непредъявленный к вычету налог на добавленную стоимость из-за невозможности получения счета фактуры от поставщика.

5.5 Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 32596,3, уставный капитал ООО составляет 10000 рублей что отражено строке 1300 Пассива баланса

5.6 По строке долгосрочные займы показатель 38640 – был заключен долгосрочный договор займа с работником организации договор от 20.01.2022 года. Краткосрочный займ менее 12 месяцев (договор лизинга) сумма задолженности на 31.12.2025 года составляет 328032,83

5.7 Краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 12861967,17, образовалась по задолженности нашей организацией своим поставщикам материалов, работ, услуг.

5.8 Других, кроме перечисленных выше краткосрочных и долгосрочных, задолженностей организация не имеет.

5.9 Выручка организации за отчетный период составила 5248 тыс. руб.от производства работ (услуг), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 70 тыс. руб. (69550 рублей без округления)), что превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен уменьшением затрат себестоимости работ. Расходы управленческие

5.10 Себестоимость услуг состоит из оплаты материалов поступивших и использованных в производстве, а так же работ оказанных подрядчиками нашей организации стоимость данных расходов составляет 3800263,62 рублей. Так же понесены расходы на аренду помещения и прочие управленческие расходы, которые составляют за 2025 год 570739,96 рублей

5.11 Прочих доходов, прочих процентов к оплате показателей не имеем.

5.12 К Прочим расходам по строке 2350 Отчета о финансовых результатах относятся 38430,92 – сумма расходов на услуги банков

6**. Инвентаризация**

Согласно учетной политике в ООО «ЭНЕРГОПРОФ», проводится годовая инвентаризация всех активов предприятия в период с 01 октября по 31 декабря отчетного года. В соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	20.12.2025	—
Полная инвентаризация охватывает все объекты учета — как имущество, так и обязательства. (Материально‑производственные запасы, денежные средства…)	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено, данные отражены в учете, в соответствии с ч. 4 ст. 11 Закона № 402-ФЗ и п. 11 ФСБУ 28/2023

7. Дата составления текстовых пояснений: 13 марта 2026 года.

Генеральный директор


Елесютиков Г.М