

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

Общество с ограниченной ответственностью «Энергомосснаб» (ООО «Энергомосснаб»)

ИНН 7724826235 , КПП 771501001, ОГРН 1127746180352

Адрес: 127410, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Алтуфьевский, ш Алтуфьевское, д. 79А, стр. 3, помещ. 4А/3/2

1. Общая информация об организации

ООО «Энергомосснаб» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Для признания дохода и расхода используется метод начисления:

ПБУ 18/02 не применяется;

Принятие к бухгалтерскому учету запасов по цене поставщика без учета скидок, вычетов и льгот. Оценка запасов на отчетную дату по фактической себестоимости;

Определение первоначальной стоимости основных средств в упрощенном порядке (п.4 ФСБУ 26/2020, п.12 ФСБУ 6//2020)

Отказ от проверки основных средств и капитальных вложений на обесценение;

Определение фактической стоимости права пользования активом (ППА) исходя из величины первоначальной оценки обязательств по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. При этом затраты, связанные с поступлением

предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, признается расходами того периода, в котором они понесены (п. 13 ФСБУ 25/2018)

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов отражается перспективно;

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Материальные внеоборотные активы

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. составила 224 тыс. руб.

5. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы составляет 429 тыс. руб. из них 310 тыс. финансовые вложения.

6. Запасы.

1 115 тыс.руб. -товары на складе, 32 тыс.руб. -материалы.

7. Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 7 722 тыс. руб. задолженность покупателей в размере 4 744тыс.руб

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Коченова Мария Олеговна, доля участия — 100 процентов.

9. Заемные средства

Задолженность по займам полученным(долгосрочные), перед контрагентами составляет 1 373 тыс. руб.руб.; краткосрочные -2202тыс.руб.

10. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. кредиторская задолженность составила 7 915 тыс. руб. Задолженность перед поставщиками -7 020 тыс. руб,

11. Отчет о финансовых результатах

За 2025год выручка общества составила 24 471тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности – 24 425 тыс. руб. Себестоимость- 19 811тыс. руб. стоимость реализованных покупных товаров. Коммерческие расходы- 3 614тыс. руб. Чистая прибыль по итогу 2025г.- 178 тыс.руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Федоров А.В. (Решение единственного участника от 25.01.2023, срок на 5 лет).

Главный бухгалтер — Федоров А.В..

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 февраля 2026 года.

Директор ООО «Энергомосснаб»



Федоров А.В.

Главный бухгалтер ООО «Энергомосснаб»



Федоров А.В.