Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ЭнергоСистемы» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное название организации	**Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоСистемы»**
Краткое название организации	**ООО «ЭнергоСистемы»**
ИНН	5027244444
КПП	502701001
Адрес местонахождения.	140000, Московская область, г.о. Люберцы, г Люберцы, пр-кт Октябрьский, д. 198, помещ. 4/10
Телефон/факс	8 (495) 626-29-60
ОГРН	1165027058558
ОКПО	04415784
ОКОПФ/ОКФС	12300/16
ОКВЭД	35.30.14
ОКТМО	46748000
Дата регистрации	06.09.2016

ООО «ЭнергоСистема» относится к МСП и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ-402 от 06.11.2011г. Система налогообложения -УСН с объектом «доходы».

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества в 2025г. осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором. На должность Генерального директора назначена Передбогова Ирина Валерьевна

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли, приобретенным участником, и определён в размере 10 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью. В течение отчетного года состав участников не менялся.

Участник Общества:

Кашин Эрих Львович (гр. РФ) - 10 000 руб. (100%);

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 1 человек, за 2024 год – 1 человек.

Основным видом деятельности ООО «ЭнергоСистемы» является Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14)

2. Информация об учетной политике организации и об ее изменениях

2.1. Бухгалтерский учет в организации ведется на основании действующих стандартов бухгалтерского учета.
2.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.
2.3. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
2.4. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.
2.5. Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 (Сто тысяч) рублей.
2.6. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
2.7. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.
2.8. Общехозяйственные расходы, накопленные на 26 счете, на конец каждого отчетного периода списываются на счет 90 "Продажи".
2.9. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.
Переоценка нематериальных активов не производится.
Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.
Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
2.10. Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ.
2.11. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
2.12. Расходы на услуги банков отражаются на 91 счете.
2.13. Учет доходов и расходов ведется методом начисления
2.14. Расходы будущих периодов списываются равномерно.
2.15. Уровень существенности в бухгалтерском учете равняется 5 (пяти) процентам.

В учетную политику Общества на 2025 год не внесены существенные изменения.
Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, выявлено не было

3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации

По основному виду деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14)– доходов не было.

Общество имело долю в УК ООО «ЛЮБЭНЕРГОСНАБ» -26.02.24г. получил доход от участия в организации. 13.09.2024г. доля УК от участия в ООО «ЛЮБЭНЕРГОСНАБ» была продана по ДКП ООО «МИЛЛЕНИУМ ЛОГИСТИК ПАРК ЛЮБЕРЦЫ». В 2025г. доходом Общества являются проценты по депозитам.

3.1. Структура управленческих расходов

За 2025 год
Всего: 297 тыс. руб.,
В том числе:
-оплата труда (с взносами) – 71 тыс. руб.
-прочие -226 тыс. руб.

3.2. Структура прочих доходов и расходов:

2025 год. Доходы.

Проценты к получению (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)
-110 тыс. руб.
В том числе:
Проценты по депозитам – 110 тыс. руб.
Иных прочих доходов не было.

2025 год. Расходы.
Прочие расходы- 1 518 тыс. руб.
В т.ч. услуги банка – 18 тыс. руб.
прочие – 1 500 тыс. руб.
Налог при УСН – 3 тыс.руб.

4. Выплата дивидендов

В 2025 году дивиденды не выплачивались

5. Иные события

Земельный участок числящийся на балансе у Общества, по решению единственного участника от 24.11.25г. № 3 безвозмездно передан Муниципальному образованию городского округа Люберцы Московской области 25.12.25г.

6. События после отчетной даты

В 2026г. решением единственного участника Общества, было принято о ликвидации Общества. С 29.01.26 приступила к ликвидации Общества: Ликвидатор Кулагина Ольга Валерьевна.