Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Электрические сети Сибири» за 2025 год.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Электрические сети Сибири» (далее по тексту организация) образовано «23» января 2012 года.

Юридический адрес 660004, Красноярский край, Красноярск г, 26 Бакинских комиссаров ул., дом № 2б.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, фактически оплаченный уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЭСС» сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства в области бухгалтерского и налогового учета и разработанной в соответствии с ними учетной политики.

Характеристика деятельности организации

Основным направлением деятельности организации являются передача электроэнергии.

Убыток организации за 2025 год составил 11689,0 тыс. рублей.

Выручка от продажи продукции, работ и услуг в 2025 году составила 228417 тыс. руб.

Себестоимость проданной продукции, работ и услуг за 2025 год составила 238649 тыс. руб.

В 2025г. Создавались резервы предстоящих расходов на капитальный ремонт и вознаграждения по итогам работы за год.

Прочие доходы составили 2555,19 тыс. руб. в том числе:
- проценты по банку 582,88 тыс.руб.
- доходы от реализации от прочей деятельности 1259,26 тыс.руб.
- возмещение расходов 40,22 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности 29,47 тыс.руб.
- оприходованы кабельные линии 383,88 тыс.руб.
- проценты по займам 165,63 тыс.руб.
- финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма 93,85 тыс.руб.

Прочие расходы составили 1247,31 тыс. руб. в том числе:
-услуги банка 104,81 тыс. руб.
-общезаводские расходы на прочую реализацию 355,43 тыс.руб.
-расходы прошлых периодов 77,1 тыс.руб.
-госпошлина 233,63 тыс.руб.
-пени,штрафы 10,06 тыс.руб.
-прочие расходы 327,48 тыс.руб.
-пожертвование 138,8 тыс.руб.

Динамика основных статей бухгалтерского баланса

1. Стоимость запасов сырья, материалов, товаров на конец года составила 9748 тыс. руб. Увеличение остатков возникло согласно требованиям ростехнадзора о наличии постоянного аварийного запаса.
2. Дебиторская задолженность 63863 тыс. руб. вследствие оказанных услуг в декабре 2025г, оплата за которые наступает в январе 2026г.

3. Кредиторская задолженность составила 31678 тыс. руб., снижение произошло вследствие снижения задолженности перед клиентами.

Основные средства

В 2025г. Введено в эксплуатацию основных средств на 15602,84 тыс.руб.,
За 2025 год сумма начисленной амортизации составила 16563,0 тыс.руб.
За 2025г амортизация автомобиля по договору лизинга составила 594 тыс.руб..
Амортизация объектов основных средств в ООО «ЭСС» начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования этого объекта.

НМА

В 2022г зарегистрировали товарный знак. Амортизация в 2025г составила 5 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, учитываются на забалансовых счетах в оценке, предусмотренной в договоре.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Долгосрочные обязательства

Задолженность по долгосрочным кредитам на 31.12.2025г составляет 24148 тыс.руб.

Главный бухгалтер О.А.Ивашина