

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОПРОМ»

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

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭНЕРГОПРОМ».

1.2. Юридический адрес – 620034, Свердловская область, г.о. Екатеринбург, г. Екатеринбург, ул. Колмогорова, д.73, корп.4, кв.27

1.3. Дата государственной регистрации – 14.06.2022г.

1.4. Налогообложение: ОСНО.

1.5. Перечень видов деятельности.

Основным видом деятельности Общества является - Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами. Также разрешена деятельность по дополнительным видам: Ремонт машин и оборудования; Ремонт электрического оборудования; Ремонт прочего оборудования; Монтаж промышленных машин и оборудования; Производство электромонтажных работ; Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха; Производство прочих строительно-монтажных работ; Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием; Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров; Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями; Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием; Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения; Торговля оптовая неспециализированная; Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам; Предоставление услуг по перевозкам; Деятельность в области

инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях; Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования; Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	8 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в Обществе нет.

Для оптимизации организации процесса и численности персонала организационная структура выстроена таким образом, что часть процесса компьютеризирована и автоматизирована, а часть задач делегирована сторонним исполнителям на аутсорсинг.

Отсутствие потребности в увеличении штата сотрудников обусловлено тем, что директор Общества обладает всеми необходимыми качествами и навыками, которые включают умения и знания в сферах по основному и дополнительным видам экономической деятельности, а именно, знание технологий и ассортимента, перечень сопроводительной документации к товарам (сертификатов, паспортов, деклараций и пр.), взаимодействие основных компонентов систем, понимание принципов работы операционных систем, навыки сборки и настройки компьютеров, настройка и обслуживание периферийного оборудования (принтеры, сканеры, мониторы, клавиатуры, мыши), умение диагностировать и устранять простые неисправности, Знание сетевых технологий (Wi-Fi, Ethernet).

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств Общество не имеет.

1.8. Уставный капитал составляет 300 000,00 руб. Единственным участником является Росляк Василий Владимирович, с размером доли-100%.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Директор Общества: В.В Росляк (приказ № 1 от 01.12.2022г.).

Бухгалтерский и налоговый учет, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ИП Мандра А.В. по договору № **02092025** от 02.09.2025г.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика. Стандарты, по которым составлена отчетность.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также, в соответствии Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утверждённым приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

Общество сдает упрощенную отчетность. Как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

Наличие и движение Основных средств представлено в Приложении с.7.

4. Нематериальные активы отсутствуют.

5. Инвентаризация товарно-материальных ценностей.

Для достоверности бухгалтерских данных при подготовке к годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена инвентаризация, в

соответствии с ФСБУ 28/2023, утв. приказом Минфина №4н от 13.01.2023г.
Дата проведения инвентаризации 31.12.2025г.

В ходе инвентаризации недостатч и излишков не установлено.

6. Запасы

В соответствии с основным видом деятельности Общество приобретает товары для дальнейшей перепродажи. Также Общество приобретает материальные ценности, не относящиеся к производственным, которые используются для собственных хозяйственных нужд (всевозможные принадлежности для офиса, канцелярия, подарки для сотрудников).

Наличие и движение запасов представлены в Приложении с.15

7. Дебиторская задолженность

Данные об авансах (предоплате, задатках) включаются в состав показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Приложении с.16

8. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) представлено в Приложении с.17.

9. Расходы по обычным видам деятельности представлены в приложении с.19.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Выручка Общества за отчетный период составила 4 797 883 руб.

11. Способ раскрытия информации о господомощи и субсидиях

В отчетном периоде Общество господомощь и субсидии не получало.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

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

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств.

Директор

В.В. Росляк

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ год 20 <u>25</u> г. ²	За _____ год 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	118 722 725,00	149 362 335,89
Затраты на оплату труда	5980539,56	3803585,94
Отчисления на социальные нужды	1465961,04	730732,9
Прочие затраты	12 766 365,40	8 061 606,27
Итого по элементам	138 935 591,00	161 958 261,00

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ год									
	20 <u>25</u> г. ²	10698372,75	0	120439855,4	106844399,9	0	X	X	24293828,3	0
	за _____ год									
	20 <u>24</u> г. ³	263 452,50	0	121698781,9	111 263 861,67	0	X	X	10689372,75	0

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная (пересче-)	накопленные амортизации и		перво-	накопленные			первоначная	накопленная амортизация	переклассифицировано		перво-начальная (пересче-)	накопленные амортизации и обесце-	
						перво-					накопленные	перво-			накопленные
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 23														
		712 063	49 824	156 608	0	0	128 040		X	X	X	X	368 668	177 864	
	за 20 24	88811,68	3690,42	123241,67			46133,73						212063,35	49623,85	

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	за <u>год</u>									
	20 <u>25</u> г. ²	38608553,85	X	307 365 545,52	0	323 090 344,55	X	X	22883754,82	X
	за <u>год</u>									
	20 <u>24</u> г. ³	52 465 081,93	X	351481104,3	0	365337632,4	X	X	38608553,85	X

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило	списано	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено		
Краткосрочные обязательства - всего	за <u>год</u>					
	20 <u>25</u> г. ²	36399926,07	216126198,37	200 368 326,11	0	52157798,33
	за <u>год</u>					
	20 <u>24</u> г. ³	25 867 492,05	308 706 161,86	298173727,84	0	36399926,07