

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Энсол»**

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Энсол Консалтинг»
Юридический адрес: 105094, Город Москва, наб. Семеновская, дом 2/1, строение 1, ЭТ 4 ПОМ I КОМ 8, 12

ИНН: 7723849141

Основной государственный регистрационный номер: 1127746761625

Уставный капитал организации составляет 12500 руб.

Состав участников:

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Егоров Сергей Алексеевич	2500	20
Никитин Дмитрий Игоревич	5000	40
Соин Максим Викторович	5000	40

Основными видами деятельности является Разработка компьютерного программного обеспечения
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Филиалов и обособленных подразделений нет

Численность на 31.12.2025 г составляет 14 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей

3	Способ начисления амортизации основных средств	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах	X
7	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
8	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 9 792 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Виды задолженности	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность – всего. В том числе:	9 792	10 492
1.1.	по расчетам с поставщиками и подрядчиками	637	532
1.2.	по расчетам с покупателями и заказчиками	9 155	9 940
1.3.	по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами		20

Сумма обязательств общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 3 526 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Виды обязательств	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Краткосрочные обязательства – всего, в том числе:	3 526	1 607
1.1.	перед поставщиками и подрядчиками	250	143
1.2.	перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	750	911
1.3.	перед бюджетом по налогам и сборам	2 234	448
1.4.	по страховым взносам	291	104
1.5.	перед разными дебиторами и кредиторами	1	1

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Разработка компьютерного программного обеспечения	64 065	66 569	61 115	61 277

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
--------------------	-------------	-------------

Отчуждение НМА	849	
Списание задолженности	162	
Проценты к получению		6

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы прошлых лет	190	106
Расходы на услуги банков	100	74
НДС		161
Резерв по сомнительным долгам	212	
Госпошлины, штрафы	12	

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получен убыток в размере 2 007 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 20 019 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Выплачены дивиденды:

- по итогам 2024 года в сумме 1 млн.руб,
- по итогам 1 квартала 2025 в сумме 600 тыс.руб.
- по итогам 2 квартала 2025 в сумме 600 тыс.руб.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество передало исключительные права на разработанный программный продукт EnDocs связанной стороне ООО «Энсол Софт».

Вознаграждение участникам общества за 2025 год составило 18 166,5 тыс. руб., дивиденды 2 200 тыс.руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

24.02.2026 в ЕГРЮЛ зарегистрировано изменение состава участников общества, новый состав:

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Егоров Сергей Алексеевич	6250	50
Никитин Дмитрий Игоревич	6250	50

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор



Д.И. Никитин