

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «НЭР» за 2025г.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Надежные Энергетические Решения»

Сокращённое наименование: ООО «НЭР»

Адрес местонахождения: 197341, г. Санкт-Петербург, ул. Афонская, д.2, Литера А, офис 3-329

ИНН/КПП: 7814189887/781401001

ОГРН: 1157847084845

ОКПО: 01071775

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 13.03.2015.

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей.

Обособленные подразделения Общества:

- ОП Парнас КПП 780245001;
- ОП Невский район КПП 781145001;
- ОП Мяглово КПП 470645001.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП: В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

Основные средства

- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

- Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Организация применяет амортизационную премию в отношении:

1) первоначальной стоимости вновь приобретенных основных средств при вводе их в эксплуатацию:

- в размере 10% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 1-ю и 2-ю амортизационные группы;

- в размере 30% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 3 - 7-ю амортизационные группы;

- в размере 10% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 8 - 10-ю амортизационные группы.

2) расходов на увеличение первоначальной стоимости основных средств:

- в размере 10% расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение, частичную ликвидацию, увеличивающих первоначальную стоимость основного средства, входящего в 1-ю и 2-ю амортизационные группы;

- в размере 30% расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение, частичную ликвидацию, увеличивающих первоначальную стоимость основного средства, входящего в 3 - 7-ю амортизационные группы;

- в размере 10% расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение, частичную ликвидацию, увеличивающих первоначальную стоимость основного средства, входящего в 8 - 10-ю амортизационные группы.

Общество применяет упрощённые способы учёта капитальных вложений

- по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы:

- Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

- Оценка при выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

- Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы:

- Доходы и расходы признаются методом начисления.

3. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

4. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Захватов Дмитрий Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 12 884 706 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

5. Основные показатели отчетности

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

- Основные средства 84 851 тыс.руб. — производственное оборудование, офисная техника, автотранспорт, земельный участок.
- Накопленная амортизация 34 953 тыс.руб.
- Капитальные вложения в основные средства 194 728тыс. руб. — строительство производственных помещений.
- Запасы 13 431 тыс. руб. — сырье и материалы, полуфабрикаты, готовая продукция.
- Денежные средства 211 тыс. руб. — остатки на расчётных счетах.
- Дебиторская задолженность 126 249 , в т.ч. задолженность по авансам выданным поставщикам 70 155 тыс. руб., 47 774 тыс. руб. задолженность покупателей. Просроченная задолженность отсутствует.
- Долгосрочные заемные средства 120 092тыс. руб. — банковские кредиты. Просроченная задолженность отсутствует.
- Кредиторская задолженность 124 726, в т.ч. 18 809 тыс. руб. задолженность поставщикам, 61 124 тыс. руб. авансы, полученные от покупателей.

Выручка от реализации за 2025 год составила 599 253 тыс. руб., в т.ч. 99,5% от реализации собственной продукции и услуг (ОКВЭД 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей).

Иная существенная информация отсутствует.

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Захватов Дмитрий Анатольевич.
Главный бухгалтер — Булгакова Татьяна Викторовна.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

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

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

Д.А. Захватов

