

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Сведения об организации:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ЕС ДИСТРИБУЦИЯ"
- 1.2. Адрес местонахождения: : 129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, д. 11, корп. 3, эт.1, пом. П, ком.2 (РМ117)
- 1.3. Дата государственной регистрации: 04.04.2012
основной государственный регистрационный № 1127746240016
- 1.4. Регион – г. Москва.
- 1.5. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Щербакова Мария Олеговна
- 1.6. Основной вид деятельности: Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями
ОКВЭД: 46.52
- 1.7. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.
- 1.8. Обособленных подразделений организация не имеет.
- 1.9. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.10. Среднесписочная численность работающих за 2025 год - 9
- 1.11. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.12. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики организации:

- 2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется Главным бухгалтером.
- 2.2. Для начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам предусмотрен линейный способ.
- 2.3. Объекты основных средств стоимостью менее 100 000 рублей относятся к материально-производственным запасам и списываются в момент ввода в эксплуатацию.
- 2.4. При списании оценка материалов и товаров оценивается по средней себестоимости.
- 2.5. Организация применяет упрощенные методы ведения бухгалтерского учета.
- 2.6. Организация не создает резервы предстоящих расходов и платежей.
- 2.7. Для учета выручки от реализации и прочих доходов применяется способ начисления («по отгрузке»).
- 2.8. Организация не применяет ПБУ18/02.
- 2.9. Бухгалтерская отчетность представляется по упрощенной форме, утвержденной Приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 (в редакции приказа Минфина РФ № 159н от 07.11.2025).

3. Расшифровка существенных статей бухгалтерской отчетности организации

Бухгалтерский баланс

Наименование статьи	на 31.12.2025	на 31.12.2024
3.1 Основные средства	279	283
в том числе:		
Машины и оборудование	279	283
3.2 Финансовые вложения	5117	658
в том числе:		
Предоставленные займы	5117	550

3.3 Запасы	41 508	11 626
в том числе:		
Товары для перепродажи	41 028	9 511
Материалы	480	2 115
3.4 Денежные средства	307	7 851
Касса	147	305
Расчетные счета	154	7 540
Специальные счета	6	6
3.5 Дебиторская задолженность	28 940	7 767
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 471	2 366
Авансы выданные поставщикам	4 232	4 552
Прочие расчеты	2 237	849
3.6 Кредиторская задолженность	32 129	6 716
в том числе:		
Расчеты с поставщиками	3 505	4 826
Авансы полученные от покупателей	5 512	391
Прочие расчеты	23 112	1 499
<u>Отчет о финансовых результатах</u>		
Наименование показателя	за 2025 г	за 2024 г
3.7 Выручка от реализации	57 619	52 093
в том числе:		
Реализация покупных товаров	57 444	44 581
3.8 Расходы по обычным видам деятельности	66 146	51 102
в том числе:		
Себестоимость реализованных товаров	33 138	45 072
Амортизация	16	50
Расходы на оплату труда	9 117	2 629
Налоги и страховые взносы	1 745	576
Расходы на аренду	4 544	685
Транспортные расходы	1	
Консультационные и юридические услуги	504	
Материальные расходы	361	911
Иные расходы по обычным видам деятельности	16 720	1 179
3.9 Прочие доходы	2 674	1 271
в том числе:		
Проценты к получению	379	109
Положительные курсовые разницы	814	222
Иные прочие доходы	1 481	940
3.10 Прочие расходы	3 313	2 295
в том числе:		
Услуги банков	532	86
Иные прочие расходы	2 781	2 209

4. Информация о связанных сторонах:

№ п/п	Наименование Организации или Фамилия, ИО физ. лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание в силу, которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
1	2	3	4	5
1	Щербакова Мария Олеговна	127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, д. 107, корп. 4, кв. 205	Участник Общества, единоличный исполнительный орган Общества	30
2	Глинская Татьяна Петровна	127299, г. Москва, ул. Приорова, д.3, кв. 92	Участник Общества	40
3	Залого Ольга Ивановна	142701, Московская область, Ленинский городской округ, микрорайон Купелинка, квартал Центральный, д. 2, кв. 385	Участник Общества	20
4	Корзин Михаил Юрьевич	143408, Московская область, г.о. Красногорск, г. Красногорск, ул. Ленина, д. 45, кв. 48	Участник Общества	10

5. События после отчетной даты:

На момент подготовки бухгалтерской отчетности отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2025 год.

6. Прочая информация:

6.1. Судебные разбирательства в 2024 и 2025 гг отсутствуют.

6.2. Ситуация СВО не оказывает существенного влияния на деятельность Организации и бухгалтерскую отчетность.

6.3. Отсутствуют события или условия, которые выходят за рамки периода 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно. Организация будет продолжать деятельность в будущем без намерений сокращать или прекращать свою деятельность, а также будет платить по своим обязательствам.

Генеральный директор

«20» марта 2026 г.



(Щербакова М.О.)