Общество с ограниченной ответственностью "ЭРА"
(ООО "ЭРА")
ИНН: 5260279554, КПП: 526201001, ОГРН:1105260007456 ,
адрес: 603105,Нижегородская область, г.Нижний Новгород,ул.Чачиной, д.39,литер А,помещение 18

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 40.30.4 ; 35.30.4
В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Деятельность по обеспечению работоспособности котельных
- Обеспечение работоспособности котельных

2. Учетная политика
(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.
Стоимость основных средств на 31.12.2024 г.: 4 830 397 руб. на 31.12.2025 г. с учетом амортизации : 3 061 399 руб.

4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

5. Запасы

Запасы ООО формируются из остатка МТЦ, учитываемых на счете 10, незавершенном производстве (строительстве) сч.20, товары сч.41,на 31.12.2024 г. остаток по сч.10: 5 839 083 руб.,сч.20:379 285,сч.41:109 236; на 31.12.2025 г. остаток по сч.10: 51 297 725 руб.,сч.20: 3 028 644 руб., сч.41: 1 167 570.

6.Денежные средства и денежные эквиваленты

Все расчеты с контрагентами, сотрудниками производятся безналичным путем через расчетный счет предприятия, учет денежных средств ведется с использованием сч.51, остаток денежных средств на 31.12.2024 г.: 1 362 932 руб., на 31.12.2025 г.: 49 001 188 руб.

7.Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности

в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Дебиторская задолженность - всего	2024	20 843	113 489
	2025	113 489	51 640
Дебиторская задолженность - всего	2024 г.	2 955	12 945
в том числе: покупатели и заказчики	2025 г.	12 945	24 519
в том числе: поставщики и подрядчики	2024 г.	14 504	94 291
	2025 г.	94 291	18 471
в том числе: по налогам и сборам	2024 г.	282	199
	2025 г.	199	1 947
в том числе: по заработной плате	2024 г.	150	251
	2025 г.	251	247
в том числе: с подотчетным и лицами	2024 г.	74	82
	2025 г.	82	64
Прочие дебиторы:	2024 г.	2 878	5 721
	2025 г.	5 721	6 392
ИТОГО:	2024 г.	20 843	113 489
ИТОГО:	2025 г.	113 489	51 640

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 50 000 (Пятьдесят тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Надежная строительная компания»	50 000	100	50 000	100
	Итого:	50 000	100	50 000	100

9. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Кредиторская задолженность - всего	2024	99 000	70 642
	2025	70 642	84 883
Кредиторская задолженность - всего в том числе: покупатели и заказчики	2024 г.	50 258	3 853
	2025 г.	3 853	41 957
в том числе:	2024 г.	40 041	52 929

поставщики и подрядчики			
	2025 г.	52 229	35 114
в том числе: по налогам и сборам	2024 г.	9 577	11 009
	2025 г.	10 910	4 809
в том числе: по заработной плате	2024 г.	245	483
	2025 г.	483	539
в том числе: с подотчетным и лицами	2024 г.	101	63
	2025 г.	63	78
В том числе: прочие кредиторы	2024 г.	4 778	2 305
	2025 г.	2 305	2 386
ИТОГО:	2024 г.	99 000	70 642
ИТОГО:	2025 г.	70 642	84 883

Согласно штатного расписания на 31.12.2025 г. списочный состав организации: 21 сотрудник по основному месту работы,2 сотрудников внешние совместители.
ФОТ ООО "ЭРА" за январь - декабрь 2025 г. составил: 15 120 006 руб., в том числе страховые взносы: 3 718 893 руб., взносы на НСП: 30 181 руб.

Генеральный директор ООО «ЭРА»		Комаров Сергей Викторович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

23 Марта 2026 г.

М.П.