

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

1. Общие сведения

1.1. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью "Сайсан" (далее «Общество») создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» в порядке создания юридического лица. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 28.01.2003 г. за основным государственным регистрационным номером 1033801749673 о создании юридического лица Общество с ограниченной ответственностью "Сайсан" (ИНН 3812069516/КПП 380801001).

Общество поставлено на учет в Межрайонной ИФНС России №20 по Иркутской области.

Сведения о юридическом/почтовом адресе

РФ, 664025, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Карла Маркса, д. 13А.

1.2. Сведения о численности сотрудников

Списочная численность работающих на 31.12.2025 г. составила 31 человек.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях (филиалах)

Перечень обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения	КПП
1	Обособленное подразделение «Энигма»	664025, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. 5 Армии, стр. 2А, помещение 1	380845002
2	Ресторан «Стрижи»	664025, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Карла Маркса, д.13б	380845003

1.4. Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание участников Общества. Годовое Общее собрание участников Общества проводится в срок не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В Обществе, состоящем из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единственным участником Общества единолично и оформляются письменно.

Единственный участник Общества – ООО «ЭН+ ТУРИСТИЧЕСКАЯ ИНФРАСТРУКТУРА».

Генеральный директор Коровина Инна Вадимовна является исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

1.5. Сведения о видах деятельности

Общество является коммерческой организацией, предметом деятельности которой является осуществление предпринимательской деятельности с целью получения прибыли.

К основному виду деятельности Общества относится деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (код по ОКВЭД 56.10).

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

В соответствии со ст.19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 г. Общество осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Порядок осуществления внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной деятельности, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности определяется локальными нормативными актами Общества.

Документооборот в Обществе осуществляется с учетом требований ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утв. приказом Минфина РФ №62н от 16.04.2021 г.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств участников Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и участниками Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Минфина РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией ООО «ЭН+ СЕРВИС» (в рамках заключенного договора) на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

На основании п.8 ст.13 Закона №402-ФЗ бухгалтерская отчетность, включая пояснения, считается составленной после того, как ее подписал на бумажном носителе генеральный директор Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Применяемые способы бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Информация об Учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского учёта утверждена приказом генерального директора Общества от 01.01.2025 г. №С-2025-01-01/1УП в соответствии с Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н. Принятые при формировании Учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованных пользователей, приведены в настоящем разделе.

Документооборот Общества осуществляется в соответствии с графиком документооборота между Обществом и специализированной организацией по исполнению договора оказания услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.

Факты неприменения нормативных актов отсутствуют.

Изменения Учетной политики с 01.01.2025 г. связаны с применением:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Последствия изменений выражены в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество провело необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат;

- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года. Последствия изменения в денежном выражении отсутствуют.

Информация об имущественном положении Общества раскрывается в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом существенности.

Общество признает существенной сумму, которая составляет более 5 процентов от валюты баланса.

3.2. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Способ расчета себестоимости запасов в текущем году, по сравнению с предыдущим годом, не менялся.

Общество формирует резерв под снижение стоимости запасов по всей номенклатуре, учитываемой на счетах 10, 41, 43, кроме счета 10.07 «Материалы, переданные в переработку на сторону», на последнее число отчетного месяца.

В бухгалтерском балансе показатель «Запасы» отражается за вычетом величины резерва под их обесценение.

Информация о запасах раскрыта в приложении №1.

Авансы выданные, связанные с приобретением запасов, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Запасы»: сумма по состоянию на 31.12.2025 г. составила 3 624 тыс. руб., на 31.12.2024 г. отсутствует.

3.3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Оценка дебиторской задолженности покупателей услуг по видам продукции и услуг основного производства осуществляется исходя из утвержденных тарифов (цен), норм рентабельности.

Формирование резерва по сомнительным долгам проводится ежемесячно.

Резервы формируются отдельно по каждому виду сомнительной дебиторской задолженности в разрезе конкретного контрагента и договора, в зависимости от момента возникновения просроченной дебиторской задолженности.

При наличии судебного процесса, по которому оспаривается сумма дебиторской задолженности, по задолженности контрагентов, по которым имеется информация о начале процедуры банкротства, неплатежеспособности, резерв создается в размере 100%.

В создании резерва не участвует дебиторская задолженность между Обществом и компаниями, входящими в консолидированную отчетность Эн+, так как не признается сомнительной вследствие наличия контроля над ее погашением. Дебиторская задолженность, которая признана сомнительной, отражается в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Кредиторская задолженность учитывается в сумме поступивших ценностей, работ и услуг, определенной исходя из цены и условий, предусмотренных в договорах.

В Обществе дебиторская, кредиторская задолженность с авансов выданных/полученных отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом сумм налога на добавленную стоимость, исчисленных с сумм данных авансов. Авансы, выданные под приобретение запасов, отражаются в составе запасов; авансы под основные средства – в составе основных средств; авансы под создание нематериальных активов – в составе нематериальных активов и т.п.

Дебиторская и кредиторская задолженности отражаются в балансе на основании ожиданий по сроку погашения данной задолженности.

Дебиторская задолженность со сроком гашения в соответствии с условиями договоров свыше 12 месяцев отражается во внеоборотных активах по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Кредиторская задолженность по сроку оплаты в соответствии с условиями договоров свыше 12 месяцев отражается в долгосрочных обязательствах по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

Информация о дебиторской и кредиторской задолженностях, в том числе отраженных по строкам баланса 1190 и 1450, раскрыта в приложении №2.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства включают деньги в кассе и средства на счетах Общества в кредитных организациях, которыми Общество может свободно распоряжаться.

К денежным средствам приравниваются их эквиваленты – активы Общества, обратимые в денежные средства без ограничений и в течение короткого промежутка времени (аккредитивы, чеки и т.д.). Депозиты, размещенные на срок менее 3-х месяцев, признаются денежными эквивалентами.

Сумма денежных средств по состоянию на 31.12.2025 г. составила 8 290 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 4 438 тыс. руб.

3.5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества отражен в сумме номинальной стоимости доли.

В соответствии с законодательством и Уставом резервный фонд не является обязательным для Общества, может быть создан в размере 5% уставного капитала по решению Общего собрания участников.

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости имущества по прочим основаниям.

Изменение Добавочного капитала за 2025 г. составило 85 796 тыс. руб. и связано с получением вклада в имущество.

3.6. Поручительства и залоги

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. поручительства и залоги отсутствуют.

3.7. Активы и обязательства в иностранной валюте

На 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

3.8. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н и ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

Выручка от реализации признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов, отражается в «Отчете о финансовых результатах» без налога на добавленную стоимость.

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

Доходы и расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на получаемые от обычных видов деятельности и прочие.

Доходами и расходами от обычных видов деятельности являются доходы и расходы от профильных и непрофильных видов деятельности.

Доходами и расходами от обычных видов деятельности являются доходы и расходы от профильных и непрофильных видов деятельности. Профильным видом деятельности признается деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

Выручка и себестоимость продаж сформированы в соответствии с принятой Учетной политикой Общества:

Показатель	тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Выручка	57 090	28 655
в том числе:		
Услуги общественного питания	57 090	28 655
Себестоимость продаж	56 895	18 205
в том числе:		
Услуги общественного питания	56 895	18 205

Вся выручка получена от деятельности на территории Иркутской области и сформирована по итогам оказания услуг на основании расчетных документов в соответствии с условиями заключенных договоров.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов и прав, являются доходами от обычных видов деятельности.

Согласно ФСБУ 25/2018 предусмотрено, что арендодатель должен разделять аренду на финансовую – она подразумевает передачу практически всех рисков и выгод, связанных с владением активом, и операционную – она не подразумевает передачу рисков и выгод, связанных с владением активом.

Доходы от операционной аренды признаются равномерно ежемесячно либо поквартально в зависимости от условий действующих договоров.

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности Обществом ведется на счетах учета затрат. Признание расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете происходит по методу начисления. По окончании отчетного месяца списание расходов по обычным видам деятельности производится в следующем порядке:

- производственные расходы подлежат списанию с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж»;
- общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и подлежат списанию с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы»;
- коммерческие расходы подлежат списанию с кредита счета 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Расходы на продажу».

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности раскрыта в приложении №3.

Прочие доходы и расходы сформированы в соответствии с принятой Учетной политикой Общества, информация раскрыта в составе приложения №4.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

3.9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль за 2024 г. отсутствует; в бухгалтерском балансе на 31.12.2024 г. отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль за 2025 г. составил 3 878 тыс. руб.; в бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г. отложенные налоговые активы составили 3 920 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства – 291 тыс. руб.

Формирование отложенных налоговых активов и обязательств обусловлено применением различных способов признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах. Данные обязательства отражены в составе долгосрочных обязательств, поскольку подлежат погашению более чем через 12 месяцев.

Условный доход по налогу на прибыль за 2025 год составил 4 336 тыс. руб.; условный доход по налогу на прибыль за 2024 год отсутствует.

Постоянные налоговые доходы (ПНД) за 2025 г. составили 90 тыс. руб. Указанные суммы сложились из доходов, не учитываемых в установленном главой 25 НК РФ порядке, в том числе доходов прошлых лет.

Постоянные налоговые расходы (ПНР) за 2025 г. составили 1 918 тыс. руб. Указанные суммы сложились из расходов, не учитываемых в установленном главой 25 НК РФ порядке.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец 2025 г. сложились в размере 3 920 тыс. руб., в том числе за счет:

- разницы в результате признания убытков в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 2 817 тыс. руб.;
- разницы в учете товарно-материальных ценностей в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 226 тыс. руб.;
- формирования резервов по сомнительным долгам, на предстоящую оплату отпусков в сумме 877 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) на конец 2025 г. в размере 291 тыс. руб. образовались за счет:

- разницы в амортизации основных средств в налоговом и бухгалтерском учете в сумме 289 тыс. руб.;
- разницы в оценке нематериальных активов в налоговом и бухгалтерском учете в сумме 2 тыс. руб.

3.10. Условные обязательства и активы

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют условные обязательства и активы.

4. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н). Информация об остатках денежных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250.

Классификация денежных потоков организации для заполнения Отчета о движении денежных средств: у организации отсутствуют денежные потоки, отличные от указанных в пунктах 9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г.)) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств»».

Денежные потоки показаны без учета НДС (исключен из соответствующих денежных потоков расчетным путём). Сумма НДС отражена свернуто в составе строки 4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Банковские депозиты признаются краткосрочными денежными эквивалентами, если срок их погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств. В отчете о движении денежных средств размещение/изъятие по таким банковским депозитам не отражается; остатки отражаются по строке 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода». Проценты, полученные по депозитам до востребования, депозитам на срок до трёх месяцев (банковским депозитам), отражаются по строке 4119 «Прочие поступления».

5. Налоговый учет

Налоговый учет Общества в 2025 г. велся на основании Учетной политики для целей налогового учёта, утвержденной приказом генерального директора Общества от 01.01.2025 г. №01012025CA01.

Налоговый учет Общества осуществляется на основе данных регистров бухгалтерского учета.

Общество определяет доходы и расходы для целей налогообложения по методу начисления. Согласно этому методу, доходы (расходы) признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически имели место, независимо от фактического поступления (расхода) денежных средств.

Текущий налог на прибыль отчетного (налогового) периода определялся исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного (налогового) периода.

В 2024 г. размер убытка до налогообложения в бухгалтерском учете составил 4 448 тыс. руб., налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила 7 640 тыс. руб.

В 2025 г. размер убытка до налогообложения в бухгалтерском учете составил 17 343 тыс. руб., налогооблагаемая база по налогу на прибыль отсутствует.

Ставка налога на прибыль за 2024 г. составила 20%. С 01.01.2025 г. ставка налога на прибыль составляет 25%.

6. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в Иркутской области РФ.

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

7. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

8. Прочая информация

Экономические санкции против ряда российских физических и юридических лиц, введенные в 2022-2025 гг. Европейским союзом, Соединенными Штатами Америки, Японией, Канадой, Австралией и другими странами, а также ответные специальные экономические меры, применяемые российским правительством, привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, колебанию курса российского рубля и сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Влияние указанных факторов на деятельность Общества в долгосрочной перспективе оценить трудно. Настоящая отчетность отражает наилучшие оценки руководства Общества по влиянию данных факторов на его деятельность.

Общество в 2025 г. не принимало решений о прекращении деятельности как полностью, так и частично. Общество планирует продолжать свою деятельность в 2026 году и далее.

Исходя из действующей политики по оценке и управлению рисками, Общество не подвержено рискам (финансовым, правовым, страновым, региональным, репутационным и др.).

На момент подготовки бухгалтерской отчетности не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую отчетность.

Государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств в 2024-2025 гг. Общество не получало.

На 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют:

- факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность;
- чрезвычайные факты хозяйственной деятельности;
- участие в совместной деятельности.

Заместитель генерального директора
ООО «ЭН+ СЕРВИС»
(дов. №02/25 от 27.02.2025 г.)
20.03.2026 г.



Зеленцова Ю.Г.

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменений за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - декабрь 2026 г.	2 005	-	19 645	(19 049)	-	(2)	X	X	2 601	(2)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 265	-	11 177	(10 437)	-	-	X	X	2 005	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За январь - декабрь 2026 г.	2 005	-	19 645	(19 049)	-	(2)	-	-	2 601	(2)
	За январь - декабрь 2024 г.	1 265	-	11 177	(10 437)	-	-	-	-	2 005	-

Заместитель генерального директора
ООО "ЭН+ СЕРВИС"
(дов. №02/25 от 27.02.2025 г.)

20 марта 2026 г.



Зеленцова Ю.Г.

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - декабрь 2025 г.	213	-	66 647	(1 985)
	За январь - декабрь 2024 г.	793	-	213	-
в том числе:	За январь - декабрь 2025 г.	137	-	2 334	(642)
авансы выданные	За январь - декабрь 2024 г.	-	-	137	-
прочие дебиторы	За январь - декабрь 2025 г.	-	-	62 906	(10)
	За январь - декабрь 2024 г.	782	-	-	-
покупатели и заказчики	За январь - декабрь 2025 г.	76	-	1 407	(1 333)
	За январь - декабрь 2024 г.	11	-	76	-
Итого	За январь - декабрь 2025 г.	213	-	66 647	(1 985)
	За январь - декабрь 2024 г.	793	-	213	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 466	1 481	-	-	-	-
в том числе:						
авансы выданные	1 968	1 326	-	-	-	-
прочие дебиторы	91	81	-	-	-	-
покупатели и	1 407	74	-	-	-	-

Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	4 730	7 393
	за 2024 г.	214	4 730
в том числе:	за 2025 г.	636	3 798
поставщики и подрядчики	за 2024 г.	115	636
авансы полученные	за 2025 г.	-	1 360
	за 2024 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2025 г.	3 922	2 230
	за 2024 г.	-	3 922
прочая	за 2025 г.	172	5
	за 2024 г.	99	172
Итого	за 2025 г.	4 730	7 393
	за 2024 г.	214	4 730

Заместитель генерального директора
ООО "ЭН+ СЕРВИС"
(дов. №02/25 от 27.02.2025 г.)

20 марта 2026 г.

Зеленцова Ю.Г.



Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Материальные затраты	17 004	9 822
Затраты на оплату труда	28 803	2 624
Отчисления на социальные нужды	7 429	672
Амортизация	56	394
Прочие затраты	17 606	13 775
Итого по элементам	70 898	27 287
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 898	27 287

Заместитель генерального директора
ООО "ЭН+ СЕРВИС"
(дов. №02/25 от 27.02.2025 г.)

20 марта 2026 г.

Зеленцова Ю.Г.



Прочие доходы и расходы

Показатель	2025г.	2024г.
Прочие доходы, всего	1 727	100
в том числе:		
Доходы от реализации материально-производственных запасов	133	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	1 162	-
Оприходование материально-производственных запасов, в том числе излишки инвентаризации, недостачи	389	-
Прочие доходы	43	100
Прочие расходы, всего	5 664	5 101
в том числе:		
Расходы от реализации материально-производственных запасов	160	-
Начисленные налоги, пени	367	261
Прочие расходы	1 940	4 757
Резервы	1 987	-
Услуги банка	1 210	83

Заместитель генерального директора
ООО "ЭН+ СЕРВИС"
(дов. №02/25 от 27.02.2025 г.)

20 марта 2026 г.

Зеленцова Ю.Г.

