Общество с ограниченной ответственностью
«ЭнергоСтройСервис»

ИНН 7802494406, КПП 781101001
e-mail: sales@nrj-service.com
www.nrj-service.com

р/с 407 028 102 286 900 026 94
в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
БИК 044525411

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЭСС"
1.2. Юридический адрес 192029, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. БАБУШКИНА, Д. 3, ЛИТЕР А, ПОМ/ЭТ 28Н(№40-43)/3 КОМНАТА 310
1.3. Дата государственной регистрации 18.02.2010
1.4. Численность сотрудников: 17

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
Бухгалтерия	2
Отдел продаж	4
Склад	2
Отдел продаж филиал г. Москва	1
Отдел продаж филиал г. Ростов-на-Дону	4
АХО филиал г. Ростов-на-Дону	2

1.5. Уставный капитал составляет 10000 рублей.
Участниками являются:
Сергеев Илья Владимирович с долей 100 процентов;

1.6. Обособленные подразделения.
Обособленное подразделение ООО «ЭнергоСтройСервис» в г. Москве по адресу: 105082, г. Москва, Рубцовская набережная, домовладение 3, строение 1, офис 1518.
Обособленное подразделение ООО «ЭнергоСтройСервис» в г. Ростов-на-Дону по адресу: 344015, Ростовская область г. Ростов-на-Дону, Ул. Малиновского, дом.78 В, этаж 1, комната 1.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Сергеев Илья Владимирович (Приказ 22/05-1 от 22 «мая» 2018г.)
Главный бухгалтер Общества: Харитонова Светлана Андреевна (1/04/24 от 25.04.2024 г).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Бухгалтерская отчетность составляется в рублях (п. 7 ст. 13 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

При начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. В том случае, если организация определяет срок полезного использования объектов основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или его мощностью.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания МПЗ.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Применение ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте". Стоимость активов и обязательств (денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах, с юридическими лицами материально-производственных запасов, а также других активов и обязательств организации, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства
В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Балансовая стоимость
Ноутбук DELL XPS15, БП-000017	148 233,33	148 233,33	
Самоходный электрический штебелер, нагрузка 1000 кг, высота подъема 2,5 м, БП-000015	189 166,67	189 166,67	
TOYOTA LAND CRUISER 150, БП-000035	4 440 774,58	4 383 373,25	57 401,33
Peugeot Expert Profi Rivier 1900Nord 2.0 L3, БП-000011	685 000,00	685 000,00	
Стол подъемный гидравлического типа СПГ1-2000 1.0x2.0-1.0, БП-000019	291 666,67	291 666,67	
GWM TANK 500, ЗК-000040	6 043 313,50	5 016 650,20	1 026 663,30
ГАЗ GAZelle NEXT, ЗК-000041	3 195 685,40	2 561 313,57	634 371,83
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 512GB nano SIM+eSIM з (SC77D655WGY), ЗК-000042	132 491,67	100 263,98	32 227,69
SOLLERS Atlant, ЗК-000043	2 745 206,86	2 077 453,84	667 753,02
Porsche Macan, ЗК-000047	8 286 623,47	3 487 622,40	4 799 001,07
Ноутбук Apple MacBook Air M3 8-core CPU/8192/SSD 512GB/GPU 10core/Starlight, ЗК-000048	122 999,17	47 832,98	75 166,19
Смартфон SamsungGalaxy Z Fold6 12/512 ГБ, черный (Crafted Black), ЗК-000049	170 999,00	66 499,58	104 499,42
AODES PATHCROSS 233, ЗК-000050	1 735 511,20	260 326,71	1 475 184,49
AODES PATHCROSS 245, ЗК-000051	1 677 781,90	251 667,27	1 426 114,63
Смартфон Samsung Galaxy Z Fold7 1Tb Черный, ЗК-000052	183 325,00		183 325,00
Смартфон Samsung Galaxy S25 Ultra 1Tb Черный Титан, ЗК-000053	116 658,33		116 658,33
Итого	**30 165 436,75**	**19 567 070,45**	**10 98 366,30**

4. Дебиторская задолженность. Раскрытие информации по следующим строкам бухгалтерского баланса 1230 "Дебиторская задолженность":

Счет расчетов	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Дебитор/кредитор		
60.02 Расчеты по авансам выданным	22 882 017,17	57 598 450,36
60.22 Расчеты по авансам выданным (в валюте)	24 074 506,55	18 683 327,30

60.32 Расчеты по авансам выданным в у. е.	-	250 772,88
62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	20 679 876,02	10 092 825,28
62.31 Расчеты с покупателями и заказчиками (в у.е.)	19 340 473,68	15 620 662,73
69.11 Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	3 056,07	274,88
71.01 Расчеты с подотчетными лицами	88 616,54	930 383,78
76.01.9 Платежи (взносы) по прочим видам страхования	5 688,24	525 502,58
76.02 Расчеты по претензиям	2 666,70	267 031,45
76.05 Расчеты с ФТС	2 846 040,62	3 036 711,27
76.10 Прочие расчеты с физическими лицами	-	18 628,00
Итого	**89 922 941,59**	**107 024 570,51**

5. Кредиторская задолженность. Раскрытие информации по следующим строкам бухгалтерского баланса 1520 "Кредиторская задолженность":

Счет расчетов Дебитор/кредитор	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками, кредиторская задолженность в рублях	3 306 253,03	4 939 185,21
60.21 Расчеты с поставщиками и подрядчиками, кредиторская задолженность в валюте	50 034 513,06	54 423 684,98
60.31 Расчеты с поставщиками и подрядчиками, кредиторская задолженность в у.е.		205 941,29
62.02 Расчеты по авансам полученным, в рублях	1 322 509,02	5 669 158,15
62.32 Расчеты по авансам полученным, в у.е.	20 776 162,85	46 623 088,13
68.02 Налог на добавленную стоимость	1 120 730,00	470 919,00
68.04.1 Расчеты с бюджетом	2 624 682,00	416,97
68.07 Транспортный налог	11 073,00	10 245,00
68.90 Единый налоговый счет	6 851,71	
69.09 Страховые взносы по единому тарифу	304 706,11	262 286,62
70 Расчеты с персоналом по оплате труда		1 025,71
76.05 Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	15 000,00	113 408,07
Итого	**79 522 480,78**	**112 719 359,13**

6. Основные факторы, повлиявшие на финансовые результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 457 495 745,06 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано обусловлено ростом цен на логистику, ростом рыночных цен на товары и последующим увеличением продажных цен. В 2025 г. у поставщиков товара произошло повышение закупочных цен, в связи с чем показатель себестоимости продаж увеличился и составил на отчетную дату 374 302 018,74 рублей.

7.Финансовые риски организации.

Организация имеет страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация

осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении, приводят к изменению логистических схем поставки товаров и последующим удорожанием затрат на доставку и сертификацию товара.

Организация чувствительна к рыночным рискам, связанным с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов процентных ставок, курсов иностранных валют.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Подтверждает и раскрывает в пояснении следующие данные:
— о положительной динамике чистых активов за три года;
— нормальных коэффициентах финустойчивости и ликвидности.

Дата составления текстовых пояснений 16.03 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЭСС» Сергеев И.В.

