

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Энергосервис»

1.2. Юридический адрес: 443045, г. Самара, ул. Авроры, д. 150, комн. 23

1.3. Дата государственной регистрации 25.01.2012 г.

1.5. Численность сотрудников 2 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей. Оплачен полностью.

Единственный участник общества Кормаков Александр Александрович доля 100%

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Кормаков Александр Александрович (приказ №1-п от 13.12.2013 г.)
Главный бухгалтер Общества: Кормаков Александр Александрович (приказ №1-п от 14.06.2024 г.).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Уровень существенности в бухгалтерском учете устанавливается 5 процентов на основании п.11 ПБУ 4/99

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие:

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».

3. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Основные средства на балансе не числятся.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		Затраты	Списано	
Всего	567	17504	(17429)	642
В т.ч. Товар	567	17502	(17427)	642

5. Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		Затраты	Списано	
Всего	22513	11985	(17886)	16612
В т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	22145	8080	(18513)	11712
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	143	3733	(68)	3808

6. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)
		Затраты	Списано	
Всего	17401	5164	(10949)	11616
В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16405	5017	(10066)	11355

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 22 038 600 рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с тем, что основной вид деятельности связан с реализацией электротехнических изделий импортного производства. В связи с политической обстановкой в стране, взаимодействие с зарубежными производителями снижено или совсем прекращено.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

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

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 г.

Директор



Кормаков А.А.