

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности компании

Общество с ограниченной ответственностью «Энергосервис»
(ООО «Энергосервис»)
ИНН 5614023760 ОГРН 1055614085812

Вид деятельности: Ремонт электрического оборудования.

2. Информация об учетной политике

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

При ведении бухгалтерского учета организация руководствуется действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово- хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н.

3. Расшифровка основных средств

2.1. Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

2.2. Оценка материально-производственных запасов, согласно п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы", при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Таблица «Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода, движения запасов за отчетный период».

(тыс. руб.)						
Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Обесценение запасов на 31.12.2024г.	Приобретение	Выбытие	Обесценение запасов на 31.12.2025г.	Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
Основные средства	1811,0	1775,0			1793,0	1811,0
ИТОГО: Балансовая стоимость					18,0	

4. Расшифровка запасов

(тыс. руб.)				
Наименование	На 31.12.2024г.	Изменения за период		На 31.12.2025г.
		затраты	списано	
Материалы	2104	9369	9791	1682

5. Расшифровка дебиторской задолженности

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 8085 тыс. руб. представляет собой:

(тыс. руб.)	
Наименование	Сальдо на 31.12.2025г.
задолженность покупателей	6752
задолженность прочих дебиторов	1
авансы, выданные	1332

6. Расшифровка кредиторской задолженности.

Краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 7727 тыс. руб. представляет собой:

(тыс. руб.)	
Наименование	Сальдо на 31.12.2025г.
задолженность перед поставщиками	4787
задолженность перед персоналом	1290
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	505
задолженность по налогам и сборам	1134
прочие кредиторы (в том числе, авансы полученные в сумме	11

7. Учет процентов по займам и кредитам.

4.1. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов (п. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденная Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.)

8. Выручка

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям, отражена в «Отчете о финансовых результатах».

9. Расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

По итогам 2025 года организация получила бухгалтерскую прибыль (убыток) в размере 3194 тыс. руб.

Директор ООО «Энергосервис»



Качанов И.В.

Дата составления пояснения 10 марта 2026 год