

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Энерго Сервис» (ООО «Энерго Сервис»)

ИНН 0400001915, КПП 040001001, ОГРН 1160400054231

Адрес: 649780, Алтай Респ, Кош-Агачский р-н, Кош-Агач с, Западный пер, дом № 2Б

### **Общая информация об организации**

ООО «Энерго Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Основание составления бухгалтерской отчетности**

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

35.30 — Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

### **Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **Основные средства**

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.

### Состав основных средств

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Балансовая стоимость ОС на 31.12.2025, тыс. руб.
Транспортные средства	1 340,57	1 273, 54	67,03
Инвентарь	162, 85	97, 71	65,14

### Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета аренды в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметами аренды являются — земельный участок, расположенный по адресу Алтай Респ, Кош-Агачский р-н, Кош-Агач с, Западный пер, дом № 2Б, а также офисное помещение. Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

### Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса Обществом отражены материалы и иные активы, используемые для производства готовой продукции в размере 3 378,63 тыс. руб.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства Общества составили 4 570,91 тыс. руб., которые отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса.

### Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, которая составила 3 974,00 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность – 3 948,00 тыс.руб.

### Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность Общества составила 14 467, 88 тыс. руб. Наибольший удельный вес приходится на статью «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», которая составила 13 322, 45 тыс. руб.

Инвентаризация расчетов проведена, расхождения не обнаружены.

### Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества 100 000 (Сто тысяч) руб., 80% принадлежит – Кочановский Вячеслав Геннадьевич, 20% - доля ООО «Энерго Сервис».

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Кочановский Вячеслав Геннадьевич.

### **Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка от реализации Общества за отчетный период составила 52 050 тыс. руб., что на 11801 тыс. руб. выше аналогичного показателя прошлого года. По результатам 2025 года получен положительный финансовый результат в размере 4 834,00 тыс. руб.

### **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 подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор  
ООО «Энерго Сервис»



Кочановский В.Г.