

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

Общество с ограниченной ответственностью «Энергосетевая компания»
(ООО «ЭСК»)

ИНН 3665072314, КПП 366501001, ОГРН 1093668005650

Адрес: 394048, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Теплоэнергетиков, д.3, офис 64А

1. Общая информация об организации

ООО «ЭСК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ. Дата регистрации Общества 05.02.2009г. Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства и в соответствии ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Деятельность Общества не подлежит обязательному аудиту.

Виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

36.00 – забор, очистка и распределение воды.

Дополнительные виды деятельности

35.12 – передача электроэнергии и технологическое распределение с распределительным электросетям

35.13 – распределение электроэнергии

35.30.2 – передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.5 – обеспечение работоспособности тепловых сетей

36.0 – забор, очистка и распределение воды

37.0 – сбор и обработка сточных вод

37.00 – сбор и обработка сточных вод

49.41 – деятельность автомобильного грузового транспорта

70.22 – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Численность сотрудников на 31.12.2025года составляет 93 чел.

Сведения о лицензиях

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия:

- пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности

- ВРЖ 00659 ВЭ от 11.08.2013года, дата начала действия лицензии – 11.08.2013г, дата окончания действия лицензии – 01.12.2039г.

- ВРЖ 01076 ВЭ от 16.12.2021года, дата начала действия лицензии – 16.12.2021г, дата окончания действия лицензии – 01.09.2040г.

Лицензии выданы Департаментом по недропользованию Центральному ФО

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 72500руб. и оплачен полностью.

Участниками общества являются

- физические лица:

Грищенко Иван Васильевич, доля участия -125/725;

Михайлов Александр Васильевич, доля участия – 100/725.

- юридические лица:

ООО «МастерОтделка», доля участия – 500/725.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган в 2025г.

с 01 января по 29 мая по протоколу № 3/2023от 10.05.2023г. директор Гробовенко Андрей Игоревич;

с 29 мая по протоколу № 2/2025 от 29.05.2025г. директор Кузнецов Александр Леонтьевич (бессрочно).

Главный бухгалтер – Кульнева Зинаида Ивановна.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год составлена в соответствии с ФЗ 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.

По договору аренды № 03/2022 от 01.01.2022г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп.«в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – транспортные средства/специальная техника.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматическим способом с использованием программы продукта «1С:Предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если её показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, стоимостью свыше 100000руб. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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

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

Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Основные факторы, которые повлияли на результаты деятельности

Размер выручки за 2025г. составил 75874822руб., что составил рост по сравнению с 2024г. на 21%. Расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам) – 106366670руб., рост на 25 %.

Рост тарифа (с 01.07.2025г.) на отпуск холодной воды составил 8%.

Полезный отпуск холодной воды вырос на 13,5%, что составило 1856726м3, за счет ввода новых скважин на водозаборе. Строительство Водозабора на 4500м3/сут и водопроводы от площадки нового водозабора до резервуара чистой воды на существующем водозаборе п. Шилово повлекло ввод ОС на сумму 114227169руб. Сумма амортизации за 2025год по Обществу начислили 6700636руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025год составляет 25911819руб. Основные дебиторы это управляющие компании и население (прямые расчеты).

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г составляет 60717349руб. Долг перед подрядной организацией по строительству водозабора составляет 80% от общей дебиторской задолженности.

5. Информация о деятельности.

Общество планирует работать и в 2026 году.

Реорганизация или ликвидация не намечается.

Разработана инвестиционная программа на 2026 год.

Для снижения убыточности планируется уменьшения затрат на отпуск холодной воды.

6. Информация об инвентаризации.

Инвентаризация основных средств, товаро-материальных ценностей проводилась 01.12.2025г. Расхождений выявлено не было.

7. 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026г.

Директор ООО «ЭСК»

Главный бухгалтер ООО «ЭСК»



Кузнецов А.Л.

Кульнева З.И.