ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за 2025 год.

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной деятельностью «ЭнергоСтройМонтаж» ИНН 1659124000, КПП 165901001.

1.2. Юридический адрес: 420054, г. Казань, ул. Техническая, д. 37.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 420054, г. Казань, ул. Техническая, д. 37.

1.4. Дата государственной регистрации: 11 октября 2012 года, основной государственный регистрационный номер 1121690073064.

1.5. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Организация относится к субъектам малого предпринимательства

1.8. Основным видом деятельности является выполнение ремонтно-строительных работ.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Организация учитывает доходы и расходы по методу начисления.

2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.5. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.7. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом стоимости единицы.

2.1.8. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

2.1.09. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2025 году по сравнению с 2024 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Сведения по видам деятельности представлены в таблице(в тыс.руб.).

Наименование показателя	2025 год	2024 год	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	4344	14220		
Выручка от реализации прочего имущества		1625		
Внереализационные доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности				
Внереализационные доходы в виде излишков материально-производственных запасов, которые выявлены в результате инвентаризации				
Итого доходов:	4344	15845		

Большое отклонение в показателях объясняется тем, что в 2024 году заключенных договоров меньше, чем в 2023 году.

4. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО, в тыс.рублях:

Наименование показателя	По БУ за 2025 г.	По НУ за 2025г.	Разница
Материальные затраты	218	218	
Расходы на оплату труда	3453	3453	
Отчисления на социальные нужды	620	620	
Амортизация	19	19	
Прочие затраты	29	29	
Итого по элементам затрат	**4339**	**4339**	
Внереализационные расходы	**5**	**5**	
Итого расходы по обычным видам деятельности	**4344**	**4344**	

Прочие внереализационные доходы и расходы «Отчета о финансовых результатах»

Виды дохода (расхода)	Сумма дохода тыс.руб.	Сумма расхода по БУ тыс.руб.	Сумма расхода по НУ, тыс.руб.
ДОХОДЫ:			
Прочие доходы	-		
ИТОГО доходов и расходов:	**-**	**5**	**5**
РАСХОДЫ:			
Услуги банка	5	5	5
ИТОГО убытков:	**5**	**5**	**5**

6. Итого прибыли и убытки (тыс.руб.):

	БУ	**НУ**
Доходы	**4344**	**4344**
Расходы	**-4344**	**-4344**
Прибыль (-Убытки)	**-**	**-**
Налог на прибыль	**-**	
Убытки	**-**	

Разъяснение по бухгалтерскому балансу

1. В 2024 году купили штукатурную станцию стоимостью 247 тыс.руб.(без НДС), Амортизация за 2024 год составляет 76 тыс.руб.Остаточная стоимость 171 тыс.руб.на начало 2025 г. Амортизация за 2025 год 19 тыс.руб., остаточная стоимость на конец года 152 т.р.

2. Расшифровка стр.1260 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса в сумме 2765 тыс.руб.:

в том числе:

- Расчеты с покупателями дебит.зад-ть)- 23 тыс.руб.;
- Авансы выданные поставщикам - 656 тыс.руб.;
- Расходы будущих периодов - 2086 тыс.руб.;

3.**Расшифровка стр.1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса - 3412 тыс.руб.**

В том числе:

- Авансы полученные от заказчика - 1187 тыс.руб.;

- Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ- (-198)т.р.;

- расчеты с поставщиками - 745 тыс.руб.;

- Расчеты с подотчетными лицами - 1089 тыс.руб.;

- НДС и прибыль - 585 тыс.руб.;

- Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве - 4 тыс.руб.;

Директор ООО «ЭнергоСтройМонтаж» Ибрашев И.И.