

Пояснительная записка
к Упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «СЕВЕРЭНЕРГОСЕРВИС плюс» за 2025 год

1. Общие сведения

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СЕВЕРЭНЕРГОСЕРВИС плюс» (ИНН 8603133943)
- **Юридический адрес:** 628606, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартовск, ул. Менделеева, д.9
- **Дата государственной регистрации** – 05.06.2006
- **Вид деятельности:** Основной ОКВЭД 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.
- **Система налогообложения:** УСН (доходы, ставка 6%)
- **Средняя численность:** 1 человек.
- **Сведения о руководстве:**
Генеральный директор Общества: М.М. Гареев
- **Уставный капитал составляет 20 000 руб.** Участниками являются:
М.М. Гареев с долей 100 процентов.
- **Аудит бухгалтерской отчетности Общества** - Общество не подлежит обязательному аудиту.
- **Валюта отчетности** - Бухгалтерская отчетность ООО «СЕВЕРЭНЕРГОСЕРВИС плюс» составлена в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

- Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С:Бухгалтерия».
- 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.
- 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.

- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- Признание доходов в бухгалтерском учете осуществляется по методу начисления.

3. Информация об основных средствах (ОС)

- Объекты недвижимости и основные средства на балансе организации на 31.12.2025 г. отсутствуют.
- Офисное оборудование стоимостью менее установленного лимита списывается на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

4. Комментарии к отдельным статьям баланса (на 31.12.2025 г.)

- **Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (71 тыс. руб.):** Остаток средств на расчетном счете.
- **Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» (710 тыс. руб.), из них:** Дебиторская задолженность покупателей за оказанные услуги – 701 тыс.руб.; 9 тыс.руб. -сальдо на конец периода по дебету счета 97 «Расходы будущих периодов». (Просроченная задолженность отсутствует).
- **Строка 1520 «Кредиторская задолженность» (274 тыс. руб.), из них:** 246 тыс. руб. - задолженность перед учредителем по выплате доходов от участия в собственности организации; 28 тыс.руб. – задолженность по налогам. (Просроченная задолженность отсутствует).

5. Основные показатели деятельности

- **Доходы (строка 2110 отчета о фин. результатах):** 1046 тыс. руб.
- **Расходы (строка 2120+2350+2410):** 827 руб. (включая налоги).
- **Чистая прибыль (строка 2400):** 219 тыс. руб.

6. Налоговые обязательства

- Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением УСН, за 2025 год составила 106 тыс.руб.

Генеральный директор _____

/М.М.Гареев/

« 25 » марта 2026 г.