

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭСА"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5609094886

Код причины постановки на учет (КПП): 631801001

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21).

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-
в том числе: (группа)	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-
из них исключительные права ⁴	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025 г.		-		-		-						-	
	за 2024 г.		-		-		-						-	
в том числе: (группа)	за 2025 г.		-		-		-						-	
	за 2024 г.		-		-		-						-	
из них исключительные права ⁵	за 2025 г.		-		-		-						-	
	за 2024 г.		-		-		-						-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

с. 5

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически е затраты	накопленно е обесценени е	затраты	обесценени е	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактически е затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

с. 6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
из них исключительные права	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
из них исключительные права	за 2025 г.					
	за 2024 г.					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-
в том числе: (группа)	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-
в том числе: (группа)	за 2025 г.		-		-		-							-
	за 2024 г.		-		-		-							-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г.		-		-		-					-
	за 2024 г.		-		-		-					-
в том числе: (объект)	за 2025 г.		-		-		-					-
	за 2024 г.		-		-		-					-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически е затраты	накоплен ое обесценен ие	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактически е затраты	накопленн о е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накоплен ное обесценен ие	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве инвестицион ной недвижимост и	фактически затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					-	-		
	за 2024 г.					-	-		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью и до номинальной)	текущей рыночной стоимости и/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.				-						
	за 2024 г.				-						
в том числе: (вид, группа)	за 2025 г.				-						
	за 2024 г.				-						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.				-						
	за 2024 г.				-						
в том числе: (вид, группа)	за 2025 г.				-						
	за 2024 г.				-						
Итого	за 2025 г.				-						
	за 2024 г.				-						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.		372		-		148	X	X		520
	за 2024 г.		372		-			X	X		372
в том числе: (готовая продукция)	за 2025 г.		372		-		148				520
	за 2024 г.		372		-						-372

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.		-			-	-			-	
	за 2024 г.		-			-	-			-	
в том числе: (вид)	за 2025 г.		-			-	-			-	
	за 2024 г.		-			-	-			-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.		2751	1095		-	-			3846	
	за 2024 г.		2751			-	-			2751	
в том числе: (вид)	за 2025 г.		2751	1095		-	-			3846	
	за 2024 г.		2751			-	-			2751	
Итого	за 2025 г.		2751	1095		-	-	X		3846	
	за 2024 г.		2751			-	-	X		2751	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	3305	2155		-	-		5460
	за 2024 г.		3305		-	-		3305
в том числе: (долгосрочные займы)	за 2025 г.	3305	2155		-	-		5460
	за 2024 г.		3305		-	-		3305
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	1070			406	-		664
	за 2024 г.		1070		-	-		1070
в том числе: (Расчёты с поставщиками)	за 2025 г.	1070			406	-		664
	за 2024 г.		1070		-	-		1070
Итого	за 2025 г.	4375	2155		406	-	X	6124
	за 2024 г.		4375		-	-	X	4375

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе: (вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец период а
			признан о	списано		
				погашен о	как избыточ ная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.			-	-	
	за 2024 г.			-	-	
в том числе: (группа)	за 2025 г.			-	-	
	за 2024 г.			-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31.12 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	961	1727
Отчисления на социальные нужды	290	522
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	1251	2249
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1251	2249

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г.			-	
	за 2024 г.			-	
в том числе: (назначение)	за 2025 г.			-	
	за 2024 г.			-	