

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Энергосервис"

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- сокращенное наименование ООО "Энергосервис", ИНН 7727430792, КПП 772701001,
- основным видом деятельности является Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21).
- юридический и фактический адрес: 117218, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул Большая Черёмушкинская, д. 34, помещ. 2Н/2,
- исполнительный орган Общества: генеральный директор Кришнев Дмитрий Иванович,
- среднесписочная численность сотрудников - 3.

4. ООО «Энергосервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. Информация об учетной политике:

Метод признания доходов и расходов - по начислению.

Критерий существенности, установленный в учетной политике - 5% от валюты баланса.

Организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Способ амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 61 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 61 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 2 315 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 10 526 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 9 586 тыс. руб. за счет образовавшейся в 3,4 кв. 2025 г. задолженности покупателей.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 1 000 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 6 821 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 4 571 тыс. руб. в связи с полученной предоплатой от покупателей (заказчиков).

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период составила 19 682 тыс. руб., увеличение по сравнению с прошлым годом на 15 729 руб. связано с увеличением объема оказанных услуг (выполненных работ).

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 9 422 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 7 761 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 1 870 тыс. руб.; затраты на оплату труда 4 294 тыс. руб.; страховые взносы 765 тыс. руб.; арендные платежи – 303 тыс. руб.; услуги бух. обслуживания – 468 тыс. руб.; амортизация 61 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный 2025 год составил 7 532 тыс. руб. Дивиденды учредителям были начислены по итогам 9 мес. 2025 г. в размере 5 825 тыс. руб. и выплачены в январе 2026 г.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.