

Пояснения

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "ЕС ПРОДЖЕКТ"

г.Екатеринбург

17 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности общества с ограниченной ответственностью «ЕС ПРОДЖЕКТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года. Настоящая бухгалтерская отчётность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учёта.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

В состав годовой бухгалтерской упрощённой (финансовой) отчётности Общества включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчёт о финансовых результатах;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах.

Общая информация

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "ЕС ПРОДЖЕКТ"

Сокращённое наименование - ООО "ЕС ПРОДЖЕКТ"

Юридический адрес – 620105, Свердловская область, г.Екатеринбург , ул Рябина, д. 25, кв. 13

Фактический адрес - 620105, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул Рябина, д. 25, кв. 13

Почтовый адрес - 198262, г.Санкт-Петербург, а/я 1

Телефон – +7 996 963 73 28

Идентификационный номер (ИНН) – 6658570071

Код ОКПО – 82444382

Код ОКТМО – 65401362000

Основной вид деятельности (ОКВЭД) – 46.63 (Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства)

Среднегодовая численность сотрудников за 2025 год – 6

Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 рублей, оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю - Угольникову Дмитрию Георгиевичу.

Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Угольников Дмитрий Георгиевич.

Основные положения учётной политики

Учётная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой отчётности) в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества несёт директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учёта и формирование бухгалтерской отчётности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия 8» редакция 3.0.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчётности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчётный период составляет не менее пяти процентов.

1.Основные средства. Основным средством признается имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев. Расчёт амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Состав основных средств:

Основные средства	Балансовая стоимость на начало 2025 года	Поступило за 2025 год	Амортизация за 2025 год	Балансовая стоимость на 31.12.2025 год
Транспортные средства	5 673 763,30	11 665 769,90	2 982 150,43	14 357 382,77
Здания, сооружения		2 665 827,62	30 292,40	2 635 535,22
Оборудование и машины		916 666,67		916 666,67
Другие виды основных средств	278 357,50	407 725,83	189 261,08	496 822, 25
Итого	5 952 120,80	15 655 990,02	3 201 703,91	18 406 406,91

2. Аренда. Применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде признаются. Предмет аренды предполагается к выкупу. ППА показано в составе основных средств.

Основные средства	Балансовая стоимость на начало 2025 года	Поступило за 2025 год	Амортизация за 2025 год	Балансовая стоимость на 31.12.2025 год
Транспортные средства	5 673 763,30	10 215 769,90	2 112 150,43	13 777 382,77

3. Запасы. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчётную 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 при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы	Фактическая себестоимость на начало 2025 года	Затраты за 2025 год	Списано(фактическая себестоимость) за 2025 год	Фактическая себестоимость на 31.12. 2025 года
Сырье и материалы	2 555,57	2 627 936,15	2 151 498,32	478 993,40
Товары	1 485 768,91	123 611 083,04	112 710 955,04	12 385 896,91
Итого	1 488 324,48	126 239 019,19	114 862 453,36	12 864 890,31

4. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность	На начало 2025 года	На 31.12.2025 год
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	2 346 698,53	4 970 909,03
Расчёты с покупателями и заказчиками	5 942 479,87	16 221 009,09
Расчёты с прочими поставщиками и подрядчиками	92 300,75	548 270 ,14
Итого	8 381 479,15	21 740 188,26

Прочая дебиторская задолженность	9 694,00	1 067 361,88
----------------------------------	----------	--------------

5. Долгосрочные заёмные средства.

	На начало года	поступило	погашено	На 31.12.2025 год
Долгосрочные кредиты и займы	1 750 000,00	8 844 625,00	3 034 462,50	7 560 162,50

6. Кредиторская задолженность.

показатели	На начало 2025 года	На 31.12.2025 года
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	9 610 499,32	39 111 776,07
Расчёты с покупателями и заказчиками	1 901 167,96	3 494 879,12
Расчёты по налогам и сборам	52 263,00	105 574,00
Расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС	837 837,18	198 233,16
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	117 204,19	227 843,20
Расчеты с персоналом по оплате труда	329 104,40	445 510,90
Расчёты с подотчётными лицами	939,00	4 221,00
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	1 800,00	393 000,00

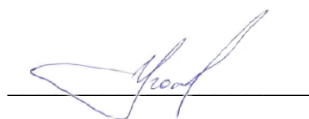
Обязательство по аренде, в том числе:	4 981 533,36	12 634 282,70
краткосрочные	1 149 296,16	3 141 834,72
долгосрочные	3 832 237 ,20	9 492 447,98
	17 832 348,41	56 615 320,15

Финансовый результат от текущей деятельности определяется как разница между начисленными доходами от реализации товаров, работ, услуг и расходами за отчётный период;

Дата подписания отчётности:

17 марта 2026 года.

Директор ООО «ЕС ПРОДЖЕКТ»



Угольников Д.Г.