

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2025 г.**

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Электростроймонтаж»

Сокращенное наименование: ООО «ЭСМ»

Адрес: 644105, г. Омск. ул 22 Партсъезда 100/2, каб. 1

ИНН/КПП: 5503170544/550301001

ОГРН: 1165543097136

Исполнительный орган: директор в единственном лице.

Основными видами деятельности, по которым общество получает доход от обычных видов деятельности являются:

- торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90);
- деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);
- производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21);
- производство прочего электрического оборудования (ОКВЭД 27.90);
- обработка металлов и нанесение покрытий на металлы (ОКВЭД 25.61);
- производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11);
- производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 25.99);
- производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21);
- производство прочих строительно-монтажных работ (ОКВЭД 43.29) и др.

ООО «ЭСМ» является субъектом малого предпринимательства, использует упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, применяет ОСН.

2. Основные положения учетной политики

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Критерий существенности принят в размере 5% от валюты баланса.

3. Расшифровка основных средств

Основные средства	На 01.01.2025 (тыс. руб.)	Изменения за 2025 г. (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		Потупило	Выбыло	
1. Транспортные средства	Первоначальная стоимость – 92523 Накопленная амортизация – 29739 Балансовая стоимость – 62784	20225	5976	Первоначальная стоимость – 106772 Накопленная амортизация – 38192 Балансовая стоимость – 68580
2. Машины и оборудование	Первоначальная стоимость – 11491 Накопленная амортизация – 779 Балансовая стоимость – 10712	27660	-	Первоначальная стоимость – 39151 Накопленная амортизация – 5179 Балансовая стоимость – 33972
Итого балансовая стоимость:	73496			102552

4. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Показатель	На 01.01.2025 (млн. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ поступившей и погашенной в 2025 г. (млн. руб.)		На 31.12.2025 (млн. руб.)
		Поступило	Списано	
Дебиторская задолженность	168	90	66	192
Кредиторская задолженность	196	66	34	228

5. Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

ОКВЭД	Доход (тыс. руб.)	Расходы (тыс. руб.)	Прибыль до налогообложения (тыс. руб.)
ОКВЭД 46.90	12899	10110	2789
ОКВЭД 49.41	1233	230059	51865
ОКВЭД 43.21; 27.90	267160		
ОКВЭД 25.99; 25.61; 25.11	13531		
Прочие доходы	7611	5887	1724
Итого:	302434	246056	56378