

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах **ООО**
«Энергоцветмет» ДК за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «Энергоцветмет» ДК зарегистрировано
ИФНС №3123 по г. Белгороду 11 апреля 2019г. ИНН 3123453013 КПП 312301001 ОГРН
1193123010178

Юридический адрес : 308009 г. Белгород ул. Рабочая дом 12К, пом. IV

1. Уставной капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей оплачен полностью.
2. Количество учредителей :одно физическое лицо Константин Павлович Ерков со 100% долей собственности .

3. Основной вид деятельности производство теплообменных устройств типа АГОР, АГОС, АНВ ОКВЭД 28.25.1

4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г.-4 человека (3 человек на неполном рабочем дне)

5. Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

Директор предприятия : Ерков Константин Павлович.

В целях оперативного проведения расчетов с поставщиками и заказчиками организация имеет рублевые расчетные счета:

ПАО Сбербанк России № 40702810607000058093

АО Альфа- Банк № 40702810002970002636

Компания ведет бухучет в упрощенном виде и имеет право сдавать упрощенную отчетность.

За ведение бухгалтерского учета отвечает руководитель предприятия.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы 1С «Производство» версии 7,7
Учетная политика ООО «Энергоцветмет» ДК утверждена приказом директора №4 от 30.04.2019г.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

Применяется линейный метод амортизации . Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости . Финансовый результат от продажи продукции , работ ,услуг ,товаров определяется по отгрузке.

Состав основных средств в рублях:

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация за 2025 год.	Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
Автомобиль NAVAL(ЛИЗИНГ)	4061442,00	1317225,00	878149,00
Прокатно- формовочный станок	239185,00	33767,00	191348,00
Снегоуборщик	112492,00	1844,00	110648,00
ВСЕГО	4413119,00	1352835,00	1180145,00

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019, включая в первоначальную стоимость затраты на их приобретение, не обесценивания.

Основные показатели деятельности организации за 2025 г.

В отчетном году выручка ООО « Энергоцветмет» ДК составила:

по основному виду деятельности-61318500,00 рублей .

В соответствии с учетной политикой учитываемые затраты на счете 20 «Основное производство» признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом затрат на основное производство.

Затраты на производство и реализацию продукции «Энергоцветмет»ДК в 2025 году составили-51883686,00 рублей:
Амортизация ОС-33767,00 тыс.руб.
Зарплата -523640 руб.
Материалы-2855437,00руб.
Единый социальный налог и взносы в ФСС-149009,00руб.
Услуги подрядных работ производственного характера -912500,00рублей
Товары -47409333,00
Учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в том же периоде, в котором они возникли на счет 90.8 «Управленческие расходы», применяя метод Директ-костинг, они составили в 2025 году -4395798,00 рублей.
Налоги -402231,00 руб.
Зарплата-1568510,00 руб.
Амортизация-1319069,00 руб.
Страхование, в т.ч. отправленного груза -722844,00 руб.
Использование программ 25400,00 руб.
Аренда офиса-50000,00. руб.
ГСМ-65000,00 руб.
Техобслуживание авто-24720,00руб.
Прочие общехозяйственные расходы- 242744,00 руб.
В 2025 году организация погасила задолженность перед кредитными организациями и выплатила проценты по договорам займа-961740,00 рублей.
Лизинговые платежи лизингодателя учитываются в номинальной сумме без дисконтирования, а право пользования активом (автомобиль учтен на счете 01), погашается посредством начисления амортизации.
На основании приказа №40 от 16 декабря проведена инвентаризация ОС, ТМЦ, денежных средств ,и дебиторской и кредиторской задолженности.
Дебиторская задолженность подтвержденная не просроченная составила-9291563-00 рублей.
Кредиторская задолженность :6435687,00 руб.из них покупателям и заказчикам-5700000,00 руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами (лизинг) 678687,00 рублей
Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.
Задолженность по заработной плате и налогам нет.
Средняя заработная плата за 2025г.
в пересчете на полный рабочий день составила:69666,00 рублей.
Прочие внереализационные расходы за 2025 год составили-1397797,00 рублей.
Финансовое состояние предприятия удовлетворительное, по результатам отчетного периода получена чистая прибыль в размере 2696000,00 рублей.
Дивиденды за отчетные 2024-25 годы не выплачивались.

Дата составления текстовых пояснений:

25 марта 2026 года

Директор

Ерков К.П.

