

Общество с ограниченной ответственностью «Современные энергетические решения»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СЭР».

1.2. Юридический адрес – 117437, Москва г, Академика Арцимовича ул, дом 17, офис Э I П V КОМ 8 ОФ Л

1.3. Дата государственной регистрации – 10.09.2015

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Г. Москва-основное подразделение	1 человек
Г.Энгельс Саратовская область- обособленное подразделение	5 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.Э.Семанович с долей 100 процентов.

1.6. Основной вид деятельности:

- 46.69-торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Е.Э.Семанович

Главный бухгалтер Общества: Л.В. Сверчкова

3. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту за 2025г.

4. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности организации, исходя из того, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способна реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 года.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	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		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 147	(1 329)	2 909	(1 083)	-	(4 133)	-	-	-	-	-	13 169	(4 379)
	За 2024 г.	1 200	(1 073)	23 277	(250)	-	(258)	-	-	-	-	-	12 147	(1 329)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 030	(1 248)	2 909	(1 083)	-	(4 098)	-	-	-	-	-	13 052	(4 263)
	За 2024 г.	1 083	(1 031)	23 277	(250)	-	(219)	-	-	-	-	-	12 030	(1 248)
Офисное оборудование	За 2025 г.	117	(81)	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	117	(116)
	За 2024 г.	117	(42)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	117	(81)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	25 669	(9 955)	-	-	-	(6 323)	-	-	-	-	-	26 473	(16 279)
	За 2024 г.	13 590	(3 836)	-	-	-	(6 119)	-	-	-	-	-	25 669	(9 955)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 669	(9 955)	-	-	-	(6 323)	-	-	-	-	-	26 473	(16 278)
	За 2024 г.	13 590	(3 836)	-	-	-	(6 119)	-	-	-	-	-	25 669	(9 955)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	18 985	26 532	9 881
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 985	26 496	9 807
Офисное оборудование	-	36	74
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(195)	-	(218)
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(195)	-	(218)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	405 336	-	60 170	132 765	-	-	-	-	332 741	-
	За 2024 г.	118 623	-	513 828	227 115	-	-	-	-	405 336	-
в том числе: вклады в УК других орг-й	За 2025 г.	15	-	-	5	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	977	-	38	1 000	-	-	-	-	15	-
предоставленные займы	За 2025 г.	405 321	-	60 170	132 760	-	-	-	-	332 731	-
	За 2024 г.	117 646	-	513 790	226 115	-	-	-	-	405 321	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	115 950	-	7 014 730	7 129 545	-	-	-	-	1 135	-
	За 2024 г.	-	-	13 605 959	13 490 009	-	-	-	-	115 950	-
в том числе: денежные средства на депозитных счетах	За 2025 г.	115 950	-	7 014 730	7 129 545	-	-	-	-	1 135	-
	За 2024 г.	-	-	13 605 959	13 490 009	-	-	-	-	115 950	-
Итого	За 2025 г.	521 286	-	7 074 900	7 262 310	-	-	-	-	333 876	-
	За 2024 г.	118 623	-	14 119 787	13 717 124	-	-	-	-	521 286	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
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.	211 220	-	2 491 360	(2 597 520)	-	-	X	X	105 060	-
	За 2024 г.	334 696	-	2 825 308	(2 948 784)	-	-	X	X	211 220	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	165 672	-	179 029	(245 354)	-	-	-	-	99 347	-
	За 2024 г.	207 980	-	312 948	(355 256)	-	-	-	-	165 672	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	243 727	(243 727)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	346 532	(346 532)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	45 548	-	2 068 604	(2 108 439)	-	-	-	-	5 713	-
	За 2024 г.	126 716	-	1 818 026	(1 899 194)	-	-	-	-	45 548	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	347 802	(347 802)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	880 266	-	690 020	-	(871 610)	-	-	-	698 676	-
	За 2024 г.	484 796	-	862 794	-	(467 324)	-	-	-	880 266	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	572 478	-	260 954	-	(572 179)	-	-	-	261 253	-
	За 2024 г.	403 828	-	557 412	-	(388 762)	-	-	-	572 478	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	298 585	-	396 070	-	(298 585)	-	-	-	396 070	-
	За 2024 г.	69 054	-	298 585	-	(69 054)	-	-	-	298 585	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 062	-	10 512	-	(846)	-	-	-	18 728	-
	За 2024 г.	11 827	-	6 743	-	(9 508)	-	-	-	9 062	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	113	-	22 472	-	-	-	-	-	22 585	-
	За 2024 г.	59	-	54	-	-	-	-	-	113	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	29	-	12	-	-	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	29	-	-	-	-	-	-	-	29	-
Итого	За 2025 г.	880 266	-	690 020	-	(871 610)	-	-	X	698 676	-
	За 2024 г.	484 796	-	862 794	-	(467 324)	-	-	X	880 266	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 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:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	64 400	6 450	-	-	-	70 850	
	За 2024 г.	6 900	57 500	-	-	-	64 400	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	64 400	6 450	-	-	-	70 850	
	За 2024 г.	6 900	57 500	-	-	-	64 400	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 199 440	402 825	-	(1 139 893)	-	462 372	
	За 2024 г.	797 037	1 017 243	-	(614 840)	-	1 199 440	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	460 347	92 325	-	(447 089)	-	105 583	
	За 2024 г.	487 216	289 782	-	(316 651)	-	460 347	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	691 532	289 161	-	(691 532)	-	289 161	
	За 2024 г.	292 858	691 498	-	(292 824)	-	691 532	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 253	-	-	(1 253)	-	-	
	За 2024 г.	342	911	-	-	-	1 253	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 120	5 355	-	-	-	16 475	
	За 2024 г.	16 482	-	-	(5 362)	-	11 120	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	35 169	15 894	-	-	-	51 063	
	За 2024 г.	136	35 033	-	-	-	35 169	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	90	-	-	-	90	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	
	За 2024 г.	3	19	-	(3)	-	19	
Итого	За 2025 г.	1 263 840	409 275	-	(1 139 893)	-	533 222	
	За 2024 г.	803 937	1 074 743	-	(614 840)	-	1 263 840	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	392	438	-	392	438
	За 2024 г.	5 968	-	5 575	-	392
в том числе: Резерв по отпускам	За 2025 г.	-	341	-	-	341
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
страховые взносы по резерву на отпуска	За 2025 г.	-	97	-	-	97
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	392	-	-	392	-
	За 2024 г.	5 968	-	5 575	-	392

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 278 077	1 771 129
Затраты на оплату труда	2 430	2 611
Отчисления на социальные нужды	680	603
Амортизация	10 456	6 377
Прочие затраты	13 459	17 826
Итого по элементам	2 305 102	1 798 546
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 305 102	1 798 546