Общество с ограниченной ответственностью "Энергометаллургмонтаж"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью Энергометаллургмонтаж .

ОГРН1063528078965

ИНН 3528119049 КПП 352801001

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная

Учредителями Общества является физические лица

Уставной фонд Общества на 31.12.2025г составляет 10000 рублей

Юридический адрес 162604, Вологодская область, г. Череповец, ул. Заречная, д. 10

Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет- генеральный директор Бочкарев Александр Сергеевич

В 2025 году организация применяла Упрощенную систему налогообложения - метод доходы минус расходы15%

1. Основные виды экономической деятельности

Организация занимается предоставлением мест для временного проживания и размещения (хостел) ОКВЭД 55.10 ; строительством нежилых зданий и производством общестроительных работ ОКВЭД 41.20

За 2025 год средняя численность организации составила 15 человек

В бухгалтерском балансе отражены подробно по статьям Активы и Пассивы организации в том числе : дебиторская и кредиторская задолженности.

Расшифровка основных средств и запасов представлены в виде таблиц приложений к пояснениям.

За 2025 год от своей деятельности организацией был получен убыток в размере 1522 тыс рублей.

Расходы организации за 2025 год представлены в таблице № 10 Расходы по обычным видам деятельности

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	18 388	(5 789)	1 500	-	-	(907)	-	-	-	-	-		19 888	(6 696)
	За 2024 г.	18 388	(4 882)	-	-	-	(907)	-	-	-	-	-		18 388	(5 789)
в том числе: Здания	За 2025 г.	16 271	(5 398)	1 500	-	-	(900)	-	-	-	-	-		17 771	(6 298)
	За 2024 г.	16 271	(4 498)	-	-	-	(900)	-	-	-	-	-		16 271	(5 398)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	316	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		316	(316)
	За 2024 г.	316	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		316	(316)
Земельные участки	За 2025 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1 620	-
	За 2024 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1 620	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	181	(76)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-		181	(83)
	За 2024 г.	181	(69)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-		181	(76)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Капитальные вложения в арендованное имущество	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	11 572	10 979	11 885
в том числе: Здания	11 473	10 873	11 773
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Другие виды основных средств	99	106	113
Неамортизируемые основные средства - всего	1 620	1 620	1 620
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	1 620	1 620	1 620

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	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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.	6 075	-	28 550	(34 582)	-	-	X	X	44	-
	За 2024 г.	83	-	10 798	(4 805)	-	-	X	X	6 075	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 556	-	8 388	(12 367)	-	-	(533)	-	44	-
	За 2024 г.	83	-	4 535	-	-	-	(62)	-	4 556	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 519	-	20 163	(22 215)	-	-	533	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 263	(4 805)	-	-	62	-	1 519	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 900	62
Затраты на оплату труда	14 359	3 182
Отчисления на социальные нужды	3 033	673
Амортизация	907	907
Прочие затраты	13 380	1 500
Итого по элементам	44 579	6 324
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 519	(1 519)
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 098	4 805