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

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ АЛЬЯНС»

(ООО «ЭА»)

ИНН 7814840940, КПП 781401001 , ОГРН 1247800068845

Адрес: 197348, Город Санкт-Петербург, пр-кт Коломяжский, дом 10, литер АП, помещение 1Н, офис 1

1. Общая информация об организации

ООО «ЭА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 10.07.2024

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

35.13 — Распределение электроэнергии

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель равен или превышает 100 млн. руб. соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью не ниже 50 000,00, а по цеху Водоснабжения и водоотведения – 800,00руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится производственное оборудование, транспортные средства.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды — нежилые помещения.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную 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 в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Фивейский Сергей Андреевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды в сумме 5825882 руб.

9. Информация об аффилированных лицах.

Фивейский Сергей Андреевич учредитель —занимает должность консультант-контролер.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор. Избирается сроком на 2 года.

11. Основные показатели деятельности организации.

В отчетном году выручка составила:

294 615 291 рублей

Расходы составили:

приобретение основных средств — 3 645 193рублей;

амортизация ОС — 9 370 909 рублей;

приобретение товаров и материалов – 68 568 932 рублей

фонд оплаты труда — 14 366 173 рублей;

страховые взносы — 3 207 265 рублей;

аренда – 36 444 000 рублей

прочие расходы — 125 454 321 рублей.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЭА» Петухова И.В.