

Общество с ограниченной ответственностью "Первая Энергосервисная Компания"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Первая Энергосервисная Компания» зарегистрировано МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 20.04.2011 ОГРН 1117847149958, ИНН 7813499854, КПП 784001001, адрес: 191028, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Литейный Округ, ул. Фурштатская, дом 24, литера А, помещение 22-Н

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участником является:

- Бондаренкова Ирина Владимировна с долей 100 процентов.

Основной вид экономической деятельности: Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.2)

2. Информация об учетной политике

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

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

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.

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.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило		списано		переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	(4 094)	2 593	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	(4 094)	2 593	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом учета фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	132	(106)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	4 160	(2 083)	66	-	(132)	132	-	-
Здания	За 2025 г.	132	(106)	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	66	(36)	66	-	(132)	132	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	4 094	(2 047)	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	26	2 077
в том числе:	-	-
Здания	26	30
Транспортные средства	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	2 047
в том числе:	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		принято к учету в качестве основных средств		накопленные обесценение	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	66	-	(66)	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	66	-	(66)	-

4. Финансовые вложения

4.1. 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	3а 2025 г.	77 832	-	1 865	(47 506)	-	-	-	-	32 191	-
в том числе:	3а 2024 г.	81 565	-	1 920	(5 654)	-	-	-	-	77 832	-
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	77 832	-	1 865	(47 506)	-	-	-	-	32 191	-
3а 2024 г.	81 565	-	-	1 920	(5 654)	-	-	-	-	77 832	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	4 496	-	4 496	-	-	-	-	-	4 496	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 496	-
в том числе:	3а 2025 г.	4 496	-	-	-	-	-	-	-	4 496	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2024 г.	-	-	4 496	-	-	-	-	-	4 496	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	82 328	-	1 865	(47 506)	-	-	-	-	36 687	-
3а 2024 г.	81 565	-	-	6 416	(5 654)	-	-	-	-	82 328	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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			погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	8 839	(178)	1 113	-	-	(374)	(15)	(178)	-	9 563	(428)
в том числе:	3а 2024 г.	8 308	(178)	1 382	-	-	(481)	(370)	-	-	8 839	(178)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 568	-	144	-	-	(16)	-	-	-	1 695	-
	3а 2024 г.	1 682	-	19	-	-	(107)	(26)	-	-	1 568	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	697	(178)	-	-	-	(269)	-	(178)	-	428	(428)
	3а 2024 г.	404	(178)	519	-	-	(226)	-	-	-	697	(178)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 375	-	768	-	-	(20)	(15)	-	-	7 108	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2024 г.	5 983	-	739	-	-	(3)	(344)	-	-	6 375	-
	3а 2025 г.	88	-	-	-	-	(67)	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	156	-	-	-	-	(67)	-	-	-	88	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	39	-	100	-	-	-	-	-	-	139	-
	3а 2024 г.	-	-	39	-	-	-	-	-	-	39	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	5	-	-	-	-	(3)	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	60	-	95	-	-	-	-	-	-	155	-
	3а 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	-	60	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	77	-	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	8 839	(178)	1 113	-	-	(374)	(15)	(178)	X	9 563	(428)
	3а 2024 г.	8 308	(178)	1 382	-	-	(481)	(370)	-	X	8 839	(178)

5.2. 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	2 432	2 004	2 573	2 395	2 415	2 236
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 004	2 004	1 876	1 876	2 010	2 010
Расчеты с покупателями и заказчиками	428	-	697	519	404	226

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 677	(1 677)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	859	-	3 134	(3 993)	-	-	-	-
в том числе:									
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	208	(186)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	-	(22)	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	(50)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	222	(222)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	859	-	1 906	(2 766)	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 248	(1 269)	-	-	22	-
	3а 2024 г.	-	-	1 177	(1 227)	-	-	50	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	45 518 45 518	- -	- -	(45 518) -	- -	- -	- 45 518
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	45 518 45 518	- -	- -	(45 518) -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	47 046 46 138	1 521 9 339	- -	(633) (8 133)	(22) (298)	- -	45 518 47 913 47 046
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	189 786	- 167	- -	(167) (466)	(22) (298)	- -	- 189
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	38 463 30 718	1 433 8 763	- -	- (1 018)	- -	- -	39 896 38 463
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 28	- 6	- -	(6) (28)	- -	- -	- 6
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	24 575	- 24	- -	(24) (575)	- -	- -	- 24
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 609 5 676	- -	- -	(386) (67)	- -	- -	5 223 5 609
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 430 2 051	- 379	- -	- -	- -	- -	2 430 2 430
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 55	- -	- -	(7) (46)	- -	- -	1 8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	261 5 913	55 -	- -	- (5 652)	- -	- -	316 261
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 52	- -	- -	- (52)	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 88	33 -	- -	- (74)	- -	- -	47 14
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	42 194	- -	- -	(42) (152)	- -	- -	- 42
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 3	- -	- -	- (3)	- -	- -	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	92 564 91 656	1 521 9 339	- -	(46 151) (8 133)	(22) (298)	X X	47 913 92 564

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	47 875	46 344	37 647
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	189	786
Расчеты с покупателями и заказчиками	47 875	46 155	36 862

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	430	2 816
Затраты на оплату труда	1 356	751
Отчисления на социальные нужды	351	155
Амортизация	26	616
Прочие затраты	1 819	2 628
Итого по элементам	3 982	6 965
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 982	6 965

Генеральный директор

26 марта 2026 г.

 Млынчик Виталий Иванович