ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Раздел 1. Общие сведения

1.1. **Общество с ограниченной ответственностью "Энергомир" ИНН 0273098027,** зарегистрировано 12.08.2014г., Юридический адрес: 450027, респ Башкортостан, г.о. город Уфа, г Уфа, ул Индустриальное шоссе, 114/2

1.2. Основные виды деятельности: Производство электромонтажных работ — 43.21

1.3. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 в полном объеме. Бухгалтерская отчетность за 2025 г. подлежит обязательному аудиту. Аудиторская организация ООО АКФ "Контур Гарант Аудит" ИНН 0276122542, ОГРН 1090280033480

1.4. Единоличным исполнительным органом является директор Сатлыков Ф.Г.

1.5. Уставный капитал общества на 31.12.2025 г. составляет 1 010 000 (Один миллион десять тысяч) рублей.

1.6. Среднесписочная численность за 2025 год – 81 человек. По состоянию на 31.12.2025г. задолженность по заработной плате отсутствует.

Раздел 2. Элементы учетной политики

В 2025 году Организация применяла следующие способы ведения бухгалтерского учета:

1. Основные средства (ФСБУ 6/2020): Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости для признания актива основным средством составляет 40 000 рублей. Активы стоимостью ниже указанного лимита учитываются в составе материально-производственных запасов.

2. Запасы (ФСБУ 5/2019): Оценка материально-производственных запасов при их выбытии (отпуске в производство, реализации) осуществляется по средней себестоимости.

3. Признание выручки:

- Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки (передачи рисков и контроля), независимо от факта оплаты.

- Выручка от выполнения работ, оказания услуг и продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) признается постепенно по мере выполнения работ, услуг, производства изделий (если можно определить степень готовности):

- по окончании услуг, производства изделий в целом;
- по работам определяется на основании подписанных форм КС-2 и КС-3 за отчетный период.

4. Резервы: В отчетном периоде оценочные обязательства и резервы (включая резервы по сомнительным долгам и на предстоящие расходы) Организацией не создавались в связи с отсутствием предпосылок для их формирования.

5. Применение ПБУ 18/02. Организация применяет балансовый метод признания отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Раздел 3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2025 г.	72181	-13656	72850	-16131
	За 2024 г.	71834	-10776	72181	-13656
в том числе:					
Основные средства	За 2025 г.	72181	-13656	72850	-16131
	За 2024 г.	71834	-10776	72181	-13656
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

В залог по обязательствам организации переданы основные средства остаточной стоимостью 49346 тыс. руб. Объекты продолжают эксплуатироваться, ограничений в использовании, кроме залогового обременения, нет.

3.2 Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	За 2025 г.	0	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	0	-
в том числе:					
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	0	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	0	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	0	-	0	
	За 2024 г.	0	-	0	
Депозитные счета	За 2025 г.	0	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	0	-

3.3. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	За 2025 г.	247545	-	202546	-
	За 2024 г.	121658	-	247545	-
в том числе:					
Материалы	За 2025 г.	247545	-	202546	-
	За 2024 г.	121658	-	247545	-

3.4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	196527	-	477403	-
	За 2024 г.	137425	-	196527	-
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	113072	-	171689	-
	За 2024 г.	69417	-	113072	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45372	-	244991	-
	За 2024 г.	41690	-	45372	-
Прочая дебиторская задолженность	За 2025 г.	38083	-	60723	-
	За 2024 г.	26318	-	38083	-
Итого	За 2025 г.	196527	-	477403	-
	За 2024 г.	137425	-	196527	-

По состоянию на 31.12.2025 просроченная или безнадежная к взысканию дебиторская задолженность отсутствует.

3.5. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-
	За 2024 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	388921	569972
	За 2024 г.	145274	388921
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	106568	401375
	За 2024 г.	42539	106568
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	215639	88567
	За 2024 г.	53896	215639
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16230	28505
	За 2024 г.	15094	16230
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	1716	1879
	За 2024 г.	1697	1716
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4965	5190
	За 2024 г.	5	4965
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	0	6
	За 2024 г.	1	0
Задолженность участникам по выплате доходов	За 2025 г.	43194	43194
	За 2024 г.	31493	43194
Прочие кредиторы	За 2025 г.	609	1256
	За 2024 г.	549	609

Вся кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками является текущей и будет погашена в срок. Задолженностей с истекшим сроком исковой давности на балансе Общества нет.

3.6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	638536	171010
Расходы на оплату труда	99538	93997
Отчисления на социальные нужды	20865	18075
Амортизация	2475	2880
Прочие затраты	231361	46359
Итого по элементам	992775	332321
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	992775	332321

3.7. Резервы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	4407	4407
в том числе:		
По оплате отпусков	4407	4407

3.8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.
Полученные - всего		
Выданные - всего	203071	132773

Раздел 5. Информация о связанных сторонах

В 2025 г. в ходе своей обычной деятельности Организация совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Раздел 6. События после отчетной даты

События, произошедшие в период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания настоящей отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Организации, отсутствуют.

Раздел 7. Иная существенная информация

Организация подтверждает соблюдение принципа допущения непрерывности деятельности.

Директор Сатлыков Ф.Г.