

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

1. Общие сведения об организации

Наименование показателя	Значение
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "СЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5406575305
Код по ОКПО	48271211
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Место нахождения (Адрес)	630501, Новосибирская обл, Новосибирский р-н, Краснообск рп, дом № 212, кв.304
Руководитель	Директор Казаков Андрей Федорович
Отчетный период	Календарный год 2025 (с 01.01.2025 по 31.12.2025)
Применяемый налоговый режим	Упрощенная система налогообложения (УСН), объект налогообложения «Доходы» (ставка 6%)
Среднесписочная численность работников	1 человек
Субъект малого предпринимательства	Да (отчетность составлена по упрощенной форме)

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), применимыми для субъектов малого предпринимательства.

- **Оценка имущества и обязательств:** Производится в рублях и копейках.
- **Признание выручки:** Выручка признается по методу начисления в момент перехода права собственности (выполнения работ, оказания услуг).
- **Налог на прибыль:** применяет УСН.
- **Отчетная валюта:** Российский рубль (руб.).
- **Единица измерения:** Тысячи рублей (тыс. руб.).

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса (Форма по ОКУД 0710001)

3.1. Актив баланса По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость активов организации составила **197 тыс. руб.** (на 31.12.2024 — 366 тыс. руб.). Снижение валюты баланса обусловлено погашением дебиторской задолженности и уменьшением запасов.

- **Запасы (стр. 1210):** На конец отчетного периода составляют **52 тыс. руб.** (на начало года — 97 тыс. руб.). Снижение показателя связано с использованием материалов в деятельности в течение 2025 года.
- **Дебиторская задолженность (стр. 1240):** На конец отчетного периода составляет **95 тыс. руб.** (на начало года — 195 тыс. руб.). Снижение на

100 тыс. руб. свидетельствует об активной работе по погашению задолженности контрагентами.

- **Денежные средства (стр. 1250):** Остаток на конец года составил **50 тыс. руб.** (на начало года — 74 тыс. руб.). Снижение обусловлено текущими расходами организации и погашением заемных обязательств.

3.2. Пассив баланса

- **Капитал и резервы (стр. 1300):** На конец отчетного периода составляют **174 тыс. руб.** (на начало года — 131 тыс. руб.). Рост капитала произошел за счет нераспределенной прибыли отчетного года в размере 43 тыс. руб.
 - Нераспределенная прибыль (стр. 1370): **164 тыс. руб.**
- **Долгосрочные заемные средства (стр. 1410):** На конец отчетного периода составляют **22 тыс. руб.** (на начало года — 232 тыс. руб.). Значительное снижение (на 210 тыс. руб.) связано с плановым погашением основного тела долга по договору займа в течение 2025 года.
- **Кредиторская задолженность (стр. 1520):** На конец отчетного периода составляет **1 тыс. руб.** (на начало года — 3 тыс. руб.). Задолженность является текущей и не является просроченной.

4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

5. За 2025 год организацией получен финансовый результат следующим образом:

- **Выручка (стр. 2110): 113 тыс. руб.** (за 2024 год — 70 тыс. руб.). Рост выручки на 43 тыс. руб. (61%) свидетельствует об увеличении объемов оказания услуг.
- **Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120): 63 тыс. руб.** (за 2024 год — 16 тыс. руб.).
 - В составе расходов основную долю занимают **управленческие расходы (63 тыс. руб.)**, включающие административно-хозяйственные расходы и услуги банка.
- **Налог на прибыль (доходы) организаций (стр. 2410): 7 тыс. руб.**
 - В том числе налог при УСН: **7 тыс. руб.** Расчет налога произведен исходя из ставки 6% от полученных доходов
- **Чистая прибыль (стр. 2400): 43 тыс. руб.** (за 2024 год — 50 тыс. руб.).

5. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 31.12.2025 по дату подписания отчетности 14.03.2026), которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не выявлено.

6. Утверждение отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подлежит утверждению общим собранием участников общества. Отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Директор ООО "СЭС"

_____/Казаков А.Ф./ (подпись) (расшифровка подписи)
«14» марта 2026 г.