ООО СП "Энергосервис"
www.sp-energoservice.ru
620138, г Екатеринбург,
ул. Чистопольская, д.13, оф.306
Тел +7(343) 382-06-43
Адрес электронной почты:
info@sp-energoservice.ru
ИНН/КПП: 6658398582/668501001

ENERGOSERVICE
air for business

Официальный дистрибьютор компании

«CHICAGOPNEUMATIC»

	Коды		
Форма по ОКУД			
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	73649180		
по ОКЕИ	384		

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО СП «Энергосервис» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Сведения о предприятии. Основные виды экономической деятельности

1.1 Общество с ограниченной ответственностью ООО СП «Энергосервис».
1.2 Юридический и фактический адрес: 620138, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Чистопольская 13, дом 13, офис 306
1.3 Дата регистрации: 24 ноября 2011года
1.4 ИНН 6658398582
1.5 КПП 668501001
1.6 ОГРН 1116658024933
1.7 Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Верх- Исетскому району Екатеринбурга, свидетельство о гос. Регистрации 66 № 007295964.
1.8 Уставный капитал : 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
1.9 Основной вид деятельности: 33.12 « Ремонт машин и оборудования». Дополнительные виды деятельности: 46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и Оборудованием» и др.
1.10 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 93 человека.
1.11 Филиалы, представительства отсутствуют. Обособленные подразделения отсутствуют.
1.12 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
1.13 Аудит проводится обязательный.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета, утверждена 29.12.24г.
2.1.1. Бухгалтерский учёт на предприятии осуществляется бухгалтерской службой, как структурным подразделением.
2.1.2. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров,
выполнении сопутствующих работ, оказании услуг. Все остальные доходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, реализацией материалов и прочего имущества являются прочими доходами Общества.
2.1.3. Признание коммерческих и управленческих расходов осуществляется списанием сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 «Продажи»).
2.1.4. Транспортные расходы по доставке материалов до склада, включаются в стоимость приобретения материала.
2.1.5. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относятся к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) рублей.
Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается НМА, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода,

в котором они завершены.

Платежи в виде страховой премии по договорам обязательного и добровольного страхования учитываются как прочите оборотные активы. Сумма страховой премии включается в состав расходов постепенно - по мере истечения срока страхования.

2.1.6. При реализации и ином выбытии товаров и МПЗ их оценка производится по средней себестоимости.

2.1.7. Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. При определении срока полезного использования объектов основных средств руководствуется Постановлением правительства N21 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.1.8. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.1.9. Общество создает резервы:

— Резерв на оплату предстоящих отпусков.

Расходы на формирование резерва предстоящих расходов на оплату отпусков относятся на счета прочих доходов/расходов.

На конец отчетного года сумма резерва уточняется исходя из количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднедневной суммы расходов на оплату труда по каждому работнику (включая суммы страховых взносов, подлежащие начислению на сумму расходов на оплату труда).

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины.

2.1.10. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 М 114н с учетом рекомендаций БМЦ N2 Р-102/2019-КПР от 26.04.2019 «Порядок учета налога на прибыль». Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете либо на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета, либо в ином порядке, определяемом организацией самостоятельно. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы — учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 и. 22 ПБУ 18/02).

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Для целей налогообложения НДС моментом определения налоговой базы считать наиболее раннюю из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты (частичной оплаты) в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2.2.2. Дата получения доходов в целях исчисления налога на прибыль определяются по методу начисления.

2.2.3. Авансовые платежи по налогу на прибыль исчисляются по итогам каждого отчетного (налогового) периода исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

2.2.4. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N1.

2.2.5. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.2.6. Резервы предстоящих расходов, резерв под снижение стоимости ТМЦ обществом не создается.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 838	-	-	-	1 838	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 838	-	-	-	1 838	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	84 398	(52 049)	72 973	(2 337)	2 051	(19 264)	-	-	-	-	-	180 291	(69 262)
	За 2024 г.	60 997	(39 348)	14 192	-	-	(12 701)	-	-	-	-	-	84 398	(52 049)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 694	(2 740)	107 426	(3 504)	3 504	(10 439)	-	-	-	85 425	(9 675)
	За 2024 г.	15 532	(1 484)	17 370	-	-	(1 256)	-	-	-	23 694	(2 740)

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	46 391	53 303	35 698
Неамортизируемые основные средства - всего	64 638	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	180 399	-	-	(180 399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 561	-	-	(31 561)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	476 872	-	1 982 898	(1 967 503)	-	-	X / X	492 267	-
	За 2024 г.	240 422	-	1 534 956	(1 298 506)	-	-	X / X	476 872	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	171	-	32 528	(31 517)	-	-	175 / -	1 183	-
	За 2024 г.	170	-	23 605	(23 604)	-	-	- / -	171	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	476 651	-	1 203 215	(1 189 842)	-	-	701 641 / -	487 742	-
	За 2024 г.	240 197	-	1 174 432	(937 804)	-	-	549 515 / -	476 651	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	430 896	(427 565)	-	-	- / -	3 331	-
	За 2024 г.	-	-	143 358	(143 358)	-	-	- / -	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	50	-	318 541	(318 579)	-	-	- / -	12	-
	За 2024 г.	54	-	193 734	(193 739)	-	-	- / -	50	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 343	-	-	-	(3 343)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	228	-	3 777	-	(662)	-	-	-	3 343	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	731 280	-	3 697 669	460	(3 692 337)	(555)	-	-	730 887	-
	За 2024 г.	468 716	-	566 046	-	(313 140)	(50)	-	-	731 280	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	501 285	-	2 893 803	353	(2 912 115)	(549)	-	-	482 778	-
	За 2024 г.	360 247	-	403 392	-	(262 304)	(51)	-	-	501 285	-
Авансы выданные	За 2025 г.	211 193	-	414 330	-	(494 974)	(6)	-	-	130 543	-
	За 2024 г.	99 879	-	155 225	-	(43 912)	1	-	-	211 193	-
Прочая	За 2025 г.	13 171	-	389 536	107	(285 248)	-	-	-	117 566	-
	За 2024 г.	8 587	-	1 816	-	(6 924)	-	-	-	13 171	-
Итого	За 2025 г.	734 623	-	3 697 669	460	(3 695 680)	(555)	-	X	730 887	-
	За 2024 г.	468 944	-	569 823	-	(313 802)	(50)	-	X	734 623	-

7.2. 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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 422	8 046	-	-	-	-	19 468
	За 2024 г.	6 359	81 737	-	(46 674)	-	-	11 422
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	597 354	3 853 868	1 970	(4 056 662)	-	-	396 530
	За 2024 г.	348 161	768 677	4 597	(554 081)	-	-	597 354
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	179 672	1 554 773	-	(1 581 911)	-	-	152 534
	За 2024 г.	97 750	116 430	4	(34 512)	-	-	179 672
Авансы полученные	За 2025 г.	289 728	1 077 484	353	(1 253 705)	-	-	113 860
	За 2024 г.	134 335	261 712	(70)	(109 633)	-	-	289 728
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	104 573	768 013	1	(776 472)	-	-	96 115
	За 2024 г.	64 792	101 290	-	(73 130)	-	11 651	104 573
Займы	За 2025 г.	17 134	426 307	1 616	(437 668)	-	-	7 389
	За 2024 г.	45 614	306 501	4 663	(339 643)	-	-	17 134
Прочая	За 2025 г.	6 248	27 291	-	(6 907)	-	-	26 632
	За 2024 г.	5 625	4 721	1	(3 214)	-	439	6 248
Итого	За 2025 г.	608 776	3 861 914	1 970	(4 056 662)	-	X	415 998
	За 2024 г.	354 520	850 414	4 597	(600 755)	-	X	608 776

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 091	23 111	(13 778)	(1 779)	15 645
	За 2024 г.	3 383	10 509	(5 489)	(312)	8 090

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	277 883	259 555
Затраты на оплату труда	316 834	214 481
Отчисления на социальные нужды	61 801	34 910
Амортизация	29 703	13 957
Прочие затраты	214 459	152 554
Итого по элементам	900 680	675 457
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	30 438	245 335
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 786 332	1 338 562

11. Сведения об операциях в иностранной валюте

11.1 Существенное влияние на финансовые результат предприятия оказывает курс валют, а именно Китайского Юаня, т.к. основные поставщики товара – иностранные организации (в основном КНР), а также многие договора с российскими организациями на продажу товара заключены в условных единицах.

11.2 В бухгалтерском и налоговом учете формируются курсовые разницы от операций в валюте и от переоценок обязательств, выраженных в валюте (кроме авансов), а также курсовые разницы от операций в условных единицах и от ежемесячных переоценок обязательств, выраженных в условных единицах (кроме авансов).

11.3 ООО СП «Энергосервис» является участником ВЭД. У предприятия открыты валютные счета в российских банках. В 2025 г. предприятием осуществлялся импорт товаров для последующей перепродажи и для использования товаров производстве (сервисное обслуживание оборудования) на территории РФ. Для расчетов с иностранными контрагентами производилась покупка валютных средств. Также, имея запасы валютных средств на счетах, ООО СП «Энергосервис» при финансовой необходимости в 2025г. производило продажу валюты.

11.4 Курс юань на 31.12.2025- 11.1592руб

12. Информация о связанных сторонах :

12.1 Нисковских Денис Васильевич – учредитель 50% доли собственности в УК, бенефициар общества занимает должность директора.

12.2 Пузанков Даниил Владимирович- учредитель 50% доли собственности в УК, бенефициар общества занимает должность коммерческого директора.

12.3 Суммарное вознаграждение основному управленческому персоналу
составило 119422 тыс.руб., в т.ч. НДФЛ –21770 тыс.руб., страховые взносы – 18264 тыс.руб.
Основным управленческим персоналом являются : Нисковских Денис Васильевич (директор), Пузанков Даниил Владимирович (коммерческий директор).

12.4 Дивиденды за 2025 не выплачивались.

13. Состав бухгалтерской отчетности.

13.1. Бухгалтерская отчетность ООО СП «Энергосервис» за 2025 год представлена следующими формами:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Финансово хозяйственная деятельность предприятия.

14.1. В отчете о финансовых результатах ООО СП «Энергосервис» на 31.12.2025 г. в соответствии с требованиями п. 28 ФСБУ 4/2025 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» данные в графе «За 2024 г.» приведены с учетом зачета показателей прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, свернуто отражены курсовые разницы. Изменения соответствующих строк отчетности приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование строки	Прочие доходы		Прочие расходы	
Код	2340		2350	
	Данные по утвержденной отчетности за 2024 год	Сумма в отчетности за 2025 год	Данные по утвержденной отчетности за 2024 год	Сумма в отчетности за 2025 год
	94409	44995	74154	24740
Изменение (+/-)	-49414		- 49414	

14.2. Обществом за отчетный период получена прибыль, размер которой до налогообложения, составил 579 644 тыс. рублей, при этом совокупным финансовым результатом деятельности Общества за отчетный год является чистая прибыль в размере 434 030 тыс. рублей. В предыдущем году прибыль до налогообложения составила 608 620 тыс. рублей, чистая прибыль — 487 082 тыс. рублей.

14.3. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1 331 830 тыс. рублей. Показатель чистых активов на 31.12.2024 г. составлял 897 800 тыс. рублей, на 31.12.2023 г. – 410 718 тыс. рублей.

15. Информация о событиях после отчетной даты.
Отсутствует.

16. Непрерывность деятельности, влияние геополитической ситуации, складывающейся в 2025 году, на бухгалтерскую отчетность организации.
В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. В 2025 году Общество не приостанавливало деятельность. Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности. На дату подписания отчетности Общество не имеет просроченных обязательств. Простои в использовании основных средств места не имели. Сокращения штата в 2025 году не было.
Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией. Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения. Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что вышеупомянутые обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно. Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Директор Нисковских Д.В.

31.03.2026