

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

Общество с ограниченной ответственностью «Стройэнергосервис» (ООО «СЭС»)

ИНН 4345487216, КПП 564501001, ОГРН 1184350015618

Адрес: Оренбургская обл, м. р-н Северный, с.п. Северный Сельсовет, с. Северное, пер. Школьный, здание, 1А.

## 1. Общая информация об организации

ООО «СЭС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха  
(код ОКВЭД 35.30)

## 3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Строка 1150 в бухгалтерском балансе «Основные средства» - 1093 тыс. руб. в 2025 году.

#### 5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета .

Имеются следующие договоры аренды:

- Договор аренды объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности от 15.08.2025. Предмет аренды — Модульная котельная, расположенная по адресу: с. Северное, ул. Луначарского, д. 1 к 3.
- Договор аренды объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности №1-С от 01.09.2024. Предмет аренды — Здание котельной №1, расположенное по адресу: с. Северное, ул. Московская, д. 1 Ж.
- Договор аренды объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности №б/н от 06.09.2024. Предмет аренды — Котельная №1, расположенное по адресу: с. Красноярка, ул. Черемушки, д. 5.
- 

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### 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 осуществляется по себестоимости.

Строка 1210 в бухгалтерском балансе «Запасы» - 253 тыс. руб. в 2025 году.

#### 7. Денежные средства на конец 2025 года составили:

Строка 1250 в бухгалтерском балансе «Денежные средства и Денежные эквиваленты» - 1133 тыс. руб. в 2025 году.

#### 8. Отчет о финансовых результатах за 2025 год.

Выручка организации за отчетный период – 2025 год составила 27 386 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года – 2024 год – 19707 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением производства тепловой энергии.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период – 2025 год составили 22 743 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года – 2024 год – 18163 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением цен на сырье и материалы.

Финансовый результат – Чистая прибыль за 2025 год составил 3046 тыс. руб. (строка 2400)

#### 9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Крепостнов Валерий Васильевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2185 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### 10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сергей Кузьмич Беспалов (Решение № б/н от 04.03.2025, сроком на 5 лет).

#### 11. 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.

#### 12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «СЭС»

С.К. Беспалов