

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Энергостройэксперт» за 2025 год

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Энергостройэксперт» (ОГРН 1225400038049, ИНН 5410097010) зарегистрировано по адресу: 630027, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Богдана Хмельницкого, д. 104

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД:

82.99 — Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки (основной).

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика утверждена приказом руководителя. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Основные элементы учетной политики:

- материальные внеоборотные активы (основные средства) в организации отсутствуют. Активы стоимостью ниже лимита, установленного учетной политикой, списываются на расходы в момент приобретения;
- дебиторская и кредиторская задолженность отражается по фактической сумме.
- доходы и расходы признаются по методу начисления.

3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240).

На 31.12.2025 финансовые и другие оборотные активы составляют 492 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 2931 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1100 тыс. руб.).

Вся сумма по данной строке представлена дебиторской задолженностью. Дебиторская задолженность является краткосрочной, платежи ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4. Денежные средства (строка 1250).

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2025 составляет 273 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 460 тыс. руб., на 31.12.2023 – 260 тыс. руб.).

5. Капитал (строка 1300).

Величина капитала на 31.12.2025 составляет 519 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 442 тыс. руб., на 31.12.2023 – 156 тыс. руб.).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

на 31.12.2023 – 146 тыс. руб.;

на 31.12.2024 – 432 тыс. руб.;

на 31.12.2025 – 509 тыс. руб.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520).

На 31.12.2025 краткосрочная кредиторская задолженность составляет 246 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 2964 тыс. руб., на 31.12.2023 – 1211 тыс. руб.).

В составе кредиторской задолженности отражены:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами;
- прочие кредиторы.

Снижение кредиторской задолженности по сравнению с 2023 годом связано с урегулированием обязательств перед поставщиками.

7. Отсутствие заемных средств.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют:
долгосрочные заемные средства (строка 1410);
краткосрочные заемные средства (строка 1510).