

Пояснения к бухгалтерский отчетности за 2025 год ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС»

1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС»

Сокращенное наименование: ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС»

ИНН / КПП: 7713443375 / 773401001

ОКПО: 15858964

ОГРН: 1177746543480

Адрес: 123103, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошево-Мневники, пр-кт Маршала Жукова, д. 78, к. 4, помещение 1/14

Управляется: единолично генеральным директором

ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС» зарегистрировано 23.12.2019 г.

Основным видом деятельности ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС» является аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств (ОКВЭД 77.11). Доходы от оказания услуг аренды и лизинга легковых автомобилей и легких автотранспортных средств являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются:

- деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами (ОКВЭД 46.13);
- деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами (ОКВЭД 46.14);
- предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 96.09).

ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

2. Основные положения учетной политики

ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС» сформирована бухгалтерская отчетность в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учет доходов и расходов осуществляет кассовым методом. Критерий существенности равен 5% от валюты баланса.

Основные средства амортизируют линейным методом, переоценка не производится.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. При списании МПЗ их оценка осуществляется по средней стоимости.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применения программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

3. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал 10 тыс. руб., оплачен полностью, 100% принадлежит единственному учредителю Казанцевой Елене Игоревне.

В 2025 г. выплачено дивидендов единственному участнику общества 19 545 тыс. руб.

4. Расшифровка материальных внеоборотных активов

Объект МВА	На 01.01.25 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)			На 31.12.25 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	Амортизация	
Автомобиль Toyota Land Cruiser 200	102			87	15

Автомобиль Citroen Berlingo BLANC BANQUISE	60			53	7
Автомобиль FERRARI PORTOFINO	771		771		0
Автомобиль MERCEDES-BENZ VITO TOURER 114 D 4X4	238			208	30
Автомобиль PEUGEOT Partner Crossway белый	1 457			269	1 188
Автомобиль Rolls-Royce Ghost EWB	33 274			6 142	27 132
Земельный участок 11 518 кв.м	17 945				17 945
Земельный участок 4 482 кв.м	6 615				6 615
Машино-место		1 800		400	1 400
Недвижимое имущество 141,7квм	10 150			365	9 785
Недвижимое имущество 141,7квм	11 653			419	11 234
Недвижимое имущество 253,2квм	18 512			675	17 837
Недвижимое имущество 253,2квм 1/2	18 512			675	17 837
Офис №13 г.Екатеринбург		32 696		636	32 060
Мотоцикл INDIAN CHIEF BOBBER DARK HORSE		2 942		159	2 783
Присоединение к электросетям	6 980				6 980
Итого балансовая стоимость					152 848

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 01.01.25 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.25 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	
<i>Дебиторская задолженность</i>				
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 030	96 022	80 808	48 244
Расчеты по авансам выданным	16 126	25 374	25 655	15 845
Расчет по предоставленным займам		509		509
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	49	350		399
Итого ДЗ				64 997
<i>Кредиторская задолженность</i>				
Расчеты по авансам полученным	-6 499	47 005	131 306	-90 800
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-267	23 156	23 662	-773
НДС по авансам и предоплатам		4 324		4 324
Расчеты по налогам и сборам	-1 954	25 540	39 903	-16 317
Расчеты с подотчетными лицами	-1 626	2 009	752	-369
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		190	441	-251
Итого КЗ				-104 186

6. Финансовые вложения

Наименование показателя	На 01.01.25 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.25 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	
Заем	12 228			12 228

7. Расшифровка доходов и расходов, информация о финансовом результате общества

За 2025 г. доходы по основному виду деятельности ООО «ЭСЕР АССЕТС СЕРВИС» составили 64 952 тыс. руб., расходы 23 316 тыс. руб. Прочие доходы составили 14 841 тыс. руб., прочие расходы – 6 216 тыс. руб.

С учетом налога по УСН в размере 8 615 тыс. руб. прибыль от деятельности общества за 2025 г. составила 31 496 тыс. руб.

8. События после отчетной даты

На 31.12.2025 г. стоимость материальных внеоборотных активов компании составила 152 848 тыс. руб., в 1 квартале 2026 г. они снизились на 56 693 тыс. руб. в связи с реализацией объектов недвижимого имущества в январе 2026 г. на сумму 64 629 тыс. руб., в феврале 2026 г. на сумму 36 172 тыс. руб. по договорам купли-продажи, заключенным в декабре 2025 года.

Настоящая бухгалтерская отчетность подписана 31.03.2026 г. События, произошедшие после этой даты, не рассматривались и не анализировались.

Генеральный директор

Е. И. Казанцева
27.03.2026 г.