

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоСтройСервис» (ООО «ЭСС»)

ИНН 6633018824 КПП 667001001 ОГРН 1126633000724

Адрес: 620075, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Кузнечная, д. 79, кв. 157 1.

Общая информация об организации

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа;

- Управляющие органы:

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Директор Белов Сергей Владимирович, действующий на основании Устава без доверенности.

- Участники (собственники) Общества:

Белов Сергей Владимирович (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 100%.

- Филиалы и представительства:

На отчетную дату Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное в установленном порядке по адресу: Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский район, г. Губкинский, мкр.1, д.6, пом. 4, с присвоенным КПП 891145001

Главный бухгалтер — Елисеева Ольга Михайловна

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия 8, ред.3.0».

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.
- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.
- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.
- Договоры аренды (арендодатель): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

3. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Расчет стоимости чистых активов

по бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКОСТРОЙСЕРВИС"

(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	127 077	130 172	97 705
2	II. Оборотные активы	191 455	165 111	110 705
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	318 532	295 283	208 410
5	IV. Долгосрочные обязательства	8 308	14 161	13 789
6	V. Краткосрочные обязательства	257 295	231 734	156 464
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	265 603	245 895	170 253
9	Чистые активы***	52 929	49 388	38 157

- Комментарии к *Внеоборотным активам*: «Увеличение внеоборотных активов связано с приобретением транспортных средств в 2025 года, как за счет собственных средств так и в лизинг.

- Комментарии к *Оборотным активам*: «Увеличение оборотных активов связано с увеличением дебиторской задолженности с заказчиками, являющимися дочерними предприятиями ПАО «НК «Роснефть». Просроченной дебиторской задолженности нет.

- Комментарии к *Долгосрочным обязательствам*: «Снижение долгосрочных обязательств в 2025 году связано с выплатой кредитов без просрочек, согласно кредитных договоров»

- Комментарии к *Краткосрочным обязательствам*: «Увеличение краткосрочных обязательств в 2025 году связано с увеличением кредиторской задолженности с поставщиками и подрядчиками, а также за счет сальдо по ЕНС:

а) организация для выполнения объемов работ по договорам с заказчиками привлекает дополнительную технику взятую в аренду (ввиду того, что техника для выполнения работ по долгосрочным договорам с дочерними предприятиями ПАО «НК «Роснефть» базируется на отдаленных месторождениях нецелесообразно её перемещение с объекта на объект)

б) привлечение подрядных организаций для выполнения некоторых видов работ»

Просроченной кредиторской задолженности нет.

- Комментарии к *Чистым активам*: «Увеличение чистых активов за 2025 год, а также превышение их над уставным капиталом положительно характеризует финансовое положение организации»

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

--- отчет об изменениях капитала;

--- отчет о движении денежных средств;

— пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности.

5. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «ЭСС» Белов С.В. 

Главный бухгалтер ООО «ЭСС» Елисеева О.М. 