

**Общество с ограниченной ответственностью
"ЭНЕРГО КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ"**

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
за период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года**

Данное пояснение является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГО КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ" (ООО «ЭнКом») за период с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и включает в себя следующие формы:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- отчет об изменении капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерской отчетности.

1. Сведения об организации и виды деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГО КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ" (далее - Общество) создано 09.10.2015 года решением № 1 единственного учредителя от 01.10.2015г.

Сведения о постановке на учет Общества с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГО КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ":

- Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 09.10.2015г. ОГРН № 1152443001370, ИНН 2443046294 КПП 244301001;
- Регистрационный номер страхователя №1004659015 в Отделении Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Красноярскому краю.
- Регистрация в органах Статистики с присвоением кодов:

ОКПО 35117320

ОКТМО 04503000

ОКФС 16

ОКОПФ 12300

Юридический адрес Общества: 662150, Красноярский край, г. Ачинск, мкр. 1-Й, строение 55А-2.

Почтовый адрес Общества: 662155 Красноярский край г. Ачинск, 3 микрорайон Привокзального района, д.1.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- За отчетный период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года - 47 человек.

2. Основные виды деятельности Общества в период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года:

на основании Постановления №110-П от 005.07.2024 года ООО «ЭнКом» является единой теплоснабжающей организацией в границах зоны деятельности Ачинского района по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению, также Общество осуществляет функции, возложенные на него в соответствии с Уставом, по выполнению работ, оказанию услуг, связанных с управлением, содержанием жилого и нежилого фонда, объектов социально-бытового назначения, инженерной инфраструктуры, внешнего благоустройства, а также территорий, на которых расположены указанные объекты:

- 35.30.1 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных;
- 35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод;
- 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатурные группы				
90.01			122 173 264,71	122 173 264,71
90.01.1			122 173 264,71	122 173 264,71
<...>			122 173 264,71	
Водоотведение				6 340 688,17
Выполнение работ по устр.аварий				202 880,24
ГВС: Компонент на теплоноситель				368 150,44
ГВС: Компонент на ТЭ				997 886,38
Гидравлическая промывка				422 998,20
Обслуживание общедомовых приборов учета				2 107,65
Обслуживание приборов учета водоснабжения				2 363,44
Общестроительные работы				759 481,13
Озеленение придомовой территории				4 236,15
Освещение придомовой территории				27 457,25
Повыш.коэф.ГВС: Компонент на теплоноситель				161 384,24
Повыш.коэф.по холодной воде				1 562 532,17
Полив				7 726 835,19
Проведение дезинфекции, дезинфекции				7 384,26
Содержание внутридомовых сетей				224 302,63
Содержание водоподогревателей				31 283,18
Содержание канализационных сетей				13 097,04
Содержание конструктивных элементов				90 776,98
Содержание котельного оборудования				295 032,00
Содержание сетей горячего водоснабжения				5 198,40
Содержание сетей отопления				11 378,72
Содержание сетей холодного водоснабжения				5 078,40
Содержание электрических сетей и электрооборудования				67 182,92
Тепловая энергия				83 968 245,31
Уборка и очистка придомовой территории				179 261,55
Уборка общих помещений в МКД				642 809,64
Управление многоквартирными домами				137 026,54
Холодное водоснабжение				17 916 206,49
Итого			122 173 264,71	122 173 264,71

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.

5. 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 и при продаже осуществляется по методу средней стоимости.

6. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Сахаров Сергей Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

7. Органы управления

Исполнительный орган — генеральный директор Толстикова Елена Евгеньевна.

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества:

- Толстикова Елена Евгеньевна

Главный бухгалтер Предприятия - Нестерова Ирина Васильевна.