

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Энергия» (ООО «Энергия») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 19.11.2003г., является субъектом малого предпринимательства с 01.08.2016г. Основной вид деятельности – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (код ОКВЭД 35.12). Уставный капитал общества составляет 25 тыс. руб., состоит из 50%-ой доли участника Зиннурова Раиля Раисовича и 50%-ой доли, принадлежащей обществу с ограниченной ответственностью. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет основную систему налогообложения (ОСНО).

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 31,51 млн. руб. Вся выручка получена по дополнительным видам деятельности (ОКВЭД 43.3 Работы строительные отделочные, ОКВЭД 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен, ОКВЭД 43.99.1 Работы гидроизоляционные, ОКВЭД 43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций). Прочие доходы незначительны (кэшбек). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 636 тыс. руб.

Расшифровка Код «1240» Бухгалтерского баланса (26 331 тыс.руб.):

- Сальдо на конец периода по дебету счета 19 (не принятые к вычету по НДС с/ф полученные) – 33 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 – 880 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 (авансы Поставщикам и Подрядчикам за поставку материалов и на оказание услуг в 2026 году) – 24 421 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА - минус 1 024 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры" (членские взносы, гарантийные удержания) – 2 012 тыс.руб.
- Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов – 9 тыс.руб.

Расшифровка Код «1520» Бухгалтерского баланса (58 285 тыс.руб.):

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 – 3 445 тыс.руб.
- Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02 - 58 883 тыс.руб. (в том числе предусмотренные Договором авансовые платежи от Заказчика:

* за выполнение комплекса работ по договору №РМ-093001 от 18.09.2025г. по отделке квартир, технических помещений, мест общего пользования корпусов А и Б объекта: «Жилой комплекс, первая очередь строительства», на земельном участке с кадастровым номером: 47:14:0504001:7768, расположенном по адресу: Российская Федерация, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Аннинское городское поселение, гп. Новоселье"

* за комплекс работ по монтажу фасадов строящихся корпусов А и Б Объекта по Договору субподряда №РМ-091803 от 18.09.2025.

- Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ – минус 9 647 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по кредиту счета 68, счета 69 – 5 063 тыс.руб.;
- Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры" (Оплата задолженности по налогам третьим лицом «ИТК-Консалтинг») – 541 тыс.руб.;

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.