

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Энергоресурс-ЕК»
краткое название ООО «Компания Энергоресурс-ЕК»

ИНН 6670281196, КПП 667001001

ОГРН 1106670002163

Юридический адрес: 620075, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.76, оф.22

Фактический адрес: 620075, г.Екатеринбург, ул.Луначарского, д.76, оф.22

1. Общая информация об организации

ООО «Компания Энергоресурс-ЕК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Дочерних и зависимых обществ нет. Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- 62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

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.

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.

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	52 599 030,62
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-8 883 514,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03	435 000,00
Итого по строке:	44 150 515,98

5. Аренда

По договорам аренды со сроком, не превышающим 12 месяцев, Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения	33 592 947,96
Сальдо на конец периода по дебету счета 58	
- минус	0,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.05	
- минус	0,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59	
+ плюс	0,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59 по объектам, учитываемым на счете 58.05	
Итого по строке:	33 592 947,96

Из данной суммы выданных займов на 31110000,00 рублей, остальное начисленные проценты.

6. 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 средней себестоимости.

На конец 2025 года на остатках нет ни материалов, ни товаров.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	16 260 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	
+ плюс	1 190 885,43
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	22 336,00
+ плюс	62 009,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	
+ плюс	78,81
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01	
+ плюс	0,03
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2	
+ плюс	0,26
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.1	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 691 982,39
Итого по строке:	19 227 291,92

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— долгосрочные и краткосрочные заемные средства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	1 420 613,28
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	
+ плюс	23 995,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	
+ плюс	33 652,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06	
+ плюс	569 234,43
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	
+ плюс	41 540,07
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 131,84
+ плюс	164 123,81
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	150 314,68
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	64 636,56
Итого по строке:	2 469 241,67

10. Государственная помощь

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал 150000,00 руб. (Сто пятьсот тысяч руб.) и оплачен полностью.

Участники - физические лица:

Кузьмин Дмитрий Александрович - доля в УК – 33,33% - 49995 (Сорок девять тысяч девятьсот девяносто пять) руб. - конечный бенефициар, гражданин РФ, г.Екатеринбург, ИНН 665803308981;

Ляпустина Ольга Владимировна - доля в УК – 33,34% - 50010 (Пятьдесят тысяч десять) руб. - конечный бенефициар, гражданин РФ, г.Екатеринбург, ИНН 666401051382;

Шарина Ольга Аркадьевна - доля в УК – 33,33% - 49995 (Сорок девять тысяч девятьсот девяносто пять) руб. - конечный бенефициар, гражданин РФ, г.Екатеринбург, ИНН 666101965868.

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась. Прибыль не распределялась.

12. Выручка от продажи услуг (тыс.руб)

Номенклатурная группа	2025 г.	2024 г.
Продажа услуг	34418	30884
Итого:	34418	30884

13. Себестоимость оказанных услуг (тыс.руб)

Номенклатурная группа	2025 г.	2024 г.
Продажа услуг	10471	12428
Итого:	10471	12428

14. Прочие доходы

Проценты к получению по депозитам - 1584 тыс.руб.

Проценты к получению по займам выданным – 3216 тыс.руб.

15. Прочие расходы

Пени по налогам и сборам - 105 тыс.руб.

Прочие косвенные расходы - 86 тыс.руб.

Расходы на услуги банков – 31 тыс.руб.

16. Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системой налогообложения (объект налогообложения доходы минус расходы)

В отчетном периоде применяемая Обществом ставка налога на прибыль составляла 7%.

Сумма налога на прибыль за 2025 год составила (859) тыс.руб. По бухгалтерскому учету чистая прибыль составила 27666 тыс.руб.

17. Информация о дальнейших планах

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Реорганизация и ликвидация Общества не намечается.

Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества.

18. Органы управления

Функции единоличного исполнительного органа исполняли

Генеральный директор – Кузьмин Дмитрий Александрович.

19. 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.

20. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор



Д.А. Кузьмин