Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г

ООО «ЕН-СЕРВИС»

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ЕН СЕРВИС»
Сокращенное наименование: ООО «ЕН СЕРВИС»

1.2. **Место нахождения (адрес):** 197022, г. Санкт-Петербург, тер. Усть-Славянка, Советский пр-кт, д. 20, кв. 100

1.3. **ИНН:** 7811804968
КПП: 781101001
ОГРН: 1257800034567

1.4. **Основной вид деятельности:**

- ОКВЭД 33.13 — Ремонт электронного и оптического оборудования
- ОКВЭД 46.90 — Торговля оптовая неспециализированная
- ОКВЭД 43.21 — Производство электромонтажных работ

1.5. **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью

1.6. **Среднесписочная численность работников за отчетный период:** 1 человек (генеральный директор)

2. Учетная политика

2.1. **Организация ведения бухгалтерского учета:**
Бухгалтерский учет ведется генеральным директором (лицом, на которое возложены обязанности ведения учета).

2.2. **Формирование бухгалтерской отчетности:**
Отчетность сформирована на основе данных бухгалтерского учета, систематизированных в регистрах бухгалтерского учета.

2.3. **Объекты основных средств:**
В 2025 году основные средства, подлежащие амортизации, отсутствуют. Имущество стоимостью менее 100 000 руб. за единицу учитывается в составе запасов и списывается на расходы при передаче в эксплуатацию.

2.4. **Запасы:**
Запасы учитываются по фактической себестоимости их приобретения.

2.5. **Выручка:**
Выручка от реализации работ, услуг и товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю, что соответствует дате отгрузки (выполнения работ). Для целей формирования Отчета о финансовых результатах выручка отражается без учета НДС (в связи с применением УСН).

2.6. **Расходы:**
Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (допущение временной определенности.

3. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

3.1. Денежные средства и денежные эквиваленты

Показатель	Сумма на 31.12.2025 (руб.)
Остаток на расчетном счете № 40702810590320005376	950 344,03
Остаток денежных средств в кассе	0,00
Итого	**950 344,03**

3.2. Капитал и резервы

Показатель	Сумма на 31.12.2025 (руб.)
Уставный капитал (сформирован при регистрации)	10 000,00
Нераспределенная прибыль отчетного года	940 344,03
Итого	**950 344,03**

4. Расшифровка основных показателей отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка

Наименование показателя	Сумма за 2025 год (руб.)
Выручка от выполнения работ (ремонт оборудования)	3 857 312,00
Выручка от реализации товаров (комплектующие)	680 159,00
Выручка от выполнения монтажных работ (ВОЛС)	571 650,00
Итого выручка	**5 109 121,00**

4.2. Расходы по обычной деятельности

Наименование показателя	Сумма за 2025 год (руб.)
Материальные расходы (закупка товаров, запчастей)	2 850 216,00
Расходы на оплату услуг подрядчиков	1 227 311,00
Банковские услуги (РКО, комиссии)	14 508,00
Аренда складских помещений	65 160,00
Прочие расходы (канцтовары, интернет, связь)	1 582,00

Наименование показателя	Сумма за 2025 год (руб.)
Итого расходы	**4 158 777,00**

5. Иная информация

11.1. **Информация о налоговых санкциях:**
27.11.2025 уплачен штраф в размере 1 000 руб. по решению ФНС № 7830 от 14.11.2025 за непредставление налоговой декларации по ст. 119 НК РФ. Штраф включен в состав прочих расходов.

11.2. **Информация о незавершенных операциях:**
По состоянию на 31.12.2025 отсутствует дебиторская и кредиторская задолженность. Все обязательства перед контрагентами исполнены.

Генеральный директор _____ Лачёв Е.Н._____

"31" марта 2026 г.

