

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭНИ СЕРВИС КОМ»

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭНИ СЕРВИС КОМ», сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНИ СЕРВИС КОМ»
Сокращенное наименование	ООО «ЭНИ СЕРВИС КОМ»
Юридический адрес	192019, Санкт-Петербург г, Седова ул, дом 11, литера А, помещение 11-Н, оф.401/1
Фактический адрес	192019, Санкт-Петербург г, Седова ул, дом 11, литера А, помещение 11-Н, оф.401/1
Почтовый адрес	192019, Санкт-Петербург г, Седова ул, дом 11, литера А, помещение 11-Н, оф.401/1
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7811602961
Код ОКТМО	40378000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	82.99 (Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки)

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 14 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

#### 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Мун Дмитрию Даниловичу.

#### 1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мун Дмитрий Данилович, Решение № 1 от 13.10.2023 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Мун Дмитрий Данилович.

#### 1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка без НДС за 2025 год составила:

- по основному виду деятельности — 482 226 749 руб.;

прочие доходы — 14 916 руб.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Дата подписания отчетности:

31 марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «ЭНИ СЕРВИС КОМ»

Мун Д.Д.