

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Энистафф»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Энистафф».
- 1.2. Дата государственной регистрации – 30.07.13г.
- 1.3. Юридический адрес - 129323, г. Москва, ул. Снежная, Дом 17, Корпус 1, помещение 5П.
- 1.4. Среднесписочная численность – 22 сотрудника.
- 1.5. Уставный капитал – 50 000,00 рублей. Единственный участник - Аглинскас Артур Ионович 100 %;
- 1.6. Основной вид деятельности: Транспортная обработка грузов ОКВЭД 52.24.
- 1.7. Руководитель Общества: Генеральный директор - Аглинскас Артур Ионович.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.2 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные средства, нематериальные активы

Общество применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6/2020, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14/2022. Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6/2020, п. 7 ФСБУ 14/2022, п. 7.4 ПБУ 1/2008 Общество не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 тыс. руб. Амортизация основных средств, нематериальных активов начисляется линейным способом для всех групп основных средств, нематериальных активов.

4. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 запасами Общества являются материалы в размере 1662 тыс. руб. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости запасов не формировался, в связи с отсутствием признаков обесценения.

5. Финансовые и другие оборотные активы

Денежные средства на счетах организации 2533 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, которая не является просроченной, по состоянию на 31.12.25г. составляет 74619 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность, которая не является просроченной, по состоянию на 31.12.25г. составляет 71464 тыс. руб.

7. Расходы, доходы по обычным видам деятельности

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).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный Директор _____ Аглинскас Артур Ионович

30 марта 2026 г.