



# ООО «СанЭко»

г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина 76А,  
E-mail: se311117@gmail.com тел: 8 4242 44-22-44, 311-117, 26-39-26  
ИНН 6501239111 КПП 650101001 ОКПО 69918349

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «СанЭко» за 2025 год

### 1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «СанЭко» (ООО «СанЭко») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 16.06.2011, ОГРН 1116501004047. Место нахождения: 693003, Сахалинская обл, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, д. 76А.

Основной вид деятельности (по ОКВЭД): 33.14 — Ремонт электрического оборудования.

В отчетном периоде организация осуществляла деятельность по ремонту и техническому обслуживанию электрического оборудования, а также выполняла работы по замене приборов учета и трансформаторов тока в рамках договоров подряда.

Численность работников по состоянию на 31.12.2025 — 6 человек.

Участником общества является физическое лицо — гражданин Российской Федерации, доля в уставном капитале составляет 100%. Бенефициарным владельцем является единственный участник.

### 2. Учетная политика организации

Бухгалтерская отчетность ООО «СанЭко» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской отчетности.

Основные элементы учетной политики:

Элемент учетной политики	Применяемый способ
Метод признания доходов и расходов	Метод начисления
Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	Не применяется (организация применяет УСН)
Применение ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»	Не применяется
Применение ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	Не применяется
Оценка материально-производственных запасов	По себестоимости каждой единицы, по средней себестоимости
Резервы под снижение стоимости МПЗ	Не создаются
Лимит стоимости активов для признания объектами основных средств	40 000 рублей
Амортизация основных средств	Линейный способ
Переоценка основных средств	Не проводится
Порядок признания выручки	По мере выполнения работ, оказания услуг, отгрузки товаров

### 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

#### 3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 первоначальная стоимость основных средств составляет 31 490 тыс. руб., накопленная амортизация — 27 771 тыс. руб., остаточная стоимость — 3 722 тыс. руб.

Движение основных средств в 2025 году:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость на начало года	31 490
Поступление	0
Выбытие	0
Первоначальная стоимость на конец года	31 490
Накопленная амортизация на начало года	25 222
Начислено амортизации за год	2 549
Накопленная амортизация на конец года	27 771
Остаточная стоимость на конец года	3 719

Амортизация начисляется линейным способом. Объекты, полностью самортизированные, но продолжающие эксплуатироваться, учитываются в составе основных средств с нулевой остаточной стоимостью.

Справедливая (рыночная) стоимость основных средств не раскрывается, поскольку организация не проводила переоценку и не привлекала независимых оценщиков.

### 3.2. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 запасы организации составляют 34 606 тыс. руб., в том числе:

Составляющая	Сумма (тыс. руб.)
Сырье и материалы (счет 10)	15 657
Товары (счет 41)	18 549
Прочие запасы	400
Итого	34 606

Движение запасов в 2025 году:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Остаток на начало года	31 329
Поступление	4 600
Списание (реализация, использование)	(1 323)
Остаток на конец года	34 606

Существенных запасов, не пригодных к использованию или реализации, по состоянию на отчетную дату не выявлено. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

### 3.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 в составе финансовых вложений отражены предоставленные займы на сумму 7 005 тыс. руб. (счет 58). Займы выданы в предыдущих периодах. Проценты по вкладам в 2025 году отражены в составе прочих доходов.

### 3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 76 392 тыс. руб. В ее составе:

Вид задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)	35 514
Авансы выданные поставщикам (счет 60)	35 818
Расчеты с подотчетными лицами (счет 71)	2 107
Расчеты с персоналом по прочим операциям (счет 73)	1 402
Расчеты с прочими дебиторами (счет 76)	1 549
Прочие дебиторы	2
Итого	76 392

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием признаков сомнительности долгов и правом организации не применять данное ПБУ.

### 3.5. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства организации составляют 1 147 тыс. руб., из них:

- остаток в кассе (счет 50) — 96 тыс. руб.;

- остаток на расчетном счете (счет 51) — 1 255 тыс. руб.;

Снижение остатка денежных средств по сравнению с предыдущим годом (с 3 981 тыс. руб. до 1 147 тыс. руб.) связано с осуществлением текущих платежей при снижении объема поступлений от покупателей.

### 3.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 38 049 тыс. руб. В ее составе:

Вид задолженности	Сумма (тыс. руб.)
-------------------	-------------------

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	11 887
Авансы полученные от покупателей (счет 62)	25 071
Задолженность по налогам и сборам (счет 68)	158
Задолженность по страховым взносам (счет 69)	74
Задолженность по заработной плате (счет 70)	222
Расчеты с прочими кредиторами (счет 76)	560
Сальдо по ЕНС	78
Итого	38 049

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

### 3.7. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 долгосрочные заемные средства составляют 3 591 тыс. руб. (счет 67).

В их составе:

- Долгосрочные займы — 3 900 тыс. руб.

- Корректировка (отрицательное сальдо по кредитам) — (309) тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства на конец отчетного периода отсутствуют (отрицательное сальдо по счету 66 в сумме 740 тыс. руб. связано с особенностями учета и не отражает реальной задолженности).

### 3.8. Капитал и резервы

Уставный капитал организации составляет 10 тыс. руб., сформирован полностью, задолженность участников по вкладам в уставный капитал отсутствует.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 81 775 тыс. руб. Изменение показателя за отчетный год составило +11 347 тыс. руб. (рост в связи с полученной чистой прибылью).

В 2025 году дивиденды не выплачивались, пополнение уставного капитала не производилось.

## 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

### 4.1. Выручка

Выручка от реализации в 2025 году составила 18 919 тыс. руб., в том числе:

Вид деятельности	Сумма (тыс. руб.)
Техническое обслуживание	2 261
Производство и монтаж	3 238
Выполнение работ/оказание услуг	13 420
Итого	18 919

Снижение выручки по сравнению с 2024 годом (с 58 170 тыс. руб.) связано с завершением крупных договоров и общим сокращением объемов деятельности.

### 4.2. Расходы по обычной деятельности

Расходы по обычной деятельности в 2025 году составили 7 451 тыс. руб., в том числе:

Вид расходов	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Себестоимость продаж (счет 20, 90)	2 811	32 169
Коммерческие расходы (счет 44)	26	124
Управленческие расходы (счет 26)	4 614	6 414
Итого	7 451	38 707

Снижение расходов связано с уменьшением объемов деятельности и оптимизацией затрат.

### 4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2025 году составили 557 тыс. руб., в том числе:

Вид доходов	Сумма (тыс. руб.)
Проценты по выданным займам	150
Прочие доходы (реализация имущества)	246
Иные прочие доходы	161
Итого	557

Прочие расходы в 2025 году составили 139 тыс. руб., в основном это расходы, не связанные с основной деятельностью (банковские услуги, пени, штрафы и т.п.).

### 4.4. Налог при упрощенной системе налогообложения

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы». Ставка налога — 6%. Расчет налога представлен в декларации по УСН.

Налог отражен в отчете о финансовых результатах в сумме 538 тыс. руб.

### 4.5. Чистая прибыль

По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере 11 348 тыс. руб. (в 2024 году — 17 228 тыс. руб.).

## 5. Иная существенная информация

### 5.1. Информация о связанных сторонах

Единственным участником (связанной стороной) общества является физическое лицо — гражданин Российской Федерации. Операции между обществом и его участником в 2025 году не осуществлялись. Задолженность перед участником по выплате доходов отсутствует.

### 5.2. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на оценку финансового положения организации, не произошло.

### 5.3. Информация об операционной деятельности

В 2025 году организация осуществляла деятельность по производству утеплителя и электромонтажным работ, оказанию услуг по диспетчеризации и автоматизации.

### 5.4. Информация об инвестиционной деятельности

В 2025 году инвестиционная деятельность организации не осуществлялась: капитальные вложения не производились, основные средства не приобретались. Финансовые вложения представлены займами, выданными в предыдущих периодах.

### 5.5. Информация о финансовой деятельности

В 2025 году организация привлекала заемные средства. Долгосрочные займы на конец периода составляют 3 591 тыс. руб. Краткосрочные заемные средства отсутствуют.

## 6. Заключительные положения

Бухгалтерская отчетность ООО «СанЭко» за 2025 год сформирована с учетом требований законодательства Российской Федерации и федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Упрощенная форма отчетности применена в соответствии с правом организации как субъекта малого предпринимательства.

Пояснения содержат информацию, существенную для оценки финансового положения организации на отчетную дату и финансовых результатов ее деятельности за отчетный период.

Иная информация, не включенная в настоящие пояснения, признана несущественной для целей принятия экономических решений пользователями бухгалтерской отчетности.

С уважением,  
Директор  
ООО «СанЭко»



А.А.Шмидт