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

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

1. Общие положения

1.Уставный капитал организации: 200 000,00 (Двести тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Основной вид деятельности: Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры ОКВЭД 27.12
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 (п.31 ПБУ 4/99) составила 2 человека.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008 Учетная политика ООО «ЭнергоСфера» утверждена приказом директора Мезенцевым А.С. от 22.12.2024 № 1-уп. Применяется линейный метод амортизации. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц.

3. Информация об аффилированных лицах

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008): учредитель и руководитель организации Мезенцев Антон Сергеевич.

В отчетном периоде были совершены такие финансовые операции:

- Краткосрочные вознаграждения руководителю (п.12 ПБУ 11/2008) не начислялись

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры» — 0,00 тыс. руб. без НДС 20%

по прочим видам деятельности — 0,00 тыс. руб. без НДС 20%

Затраты на производство и реализацию продукции:

амортизация ОС — 0,00 тыс. руб.;

приобретение сырья — 0,00 тыс. руб. без НДС 20%

затраты на ГСМ – 0,00 тыс. руб. без НДС 20%

зап.части для ТС –0,00 тыс. руб. без НДС 20%

фонд оплаты труда — 1 176 тыс. руб.;

страховые взносы – 353 тыс. руб.;

аренда помещений — 349 тыс. руб.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует (оплата за декабрь 2025 г. выплачена 29.12.2025г.). Списочная численность работников на 31.12.2025 — 2 чел. Среднемесячная зарплата — 49 000 руб.

6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

8. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

9. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

10. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор Мезенцев А.С. _____

31.03.2026 г.