

ООО «Югстройэнергосервис»

Пояснения
К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ
БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ

**К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЮГСТРОЙЭНЕРГОСЕРВИС»**

ЗА 2025 ГОД

ООО «Югстройэнергосервис»	<p style="text-align: center;">Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ</p>
---------------------------	--

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ, РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
2. ИДЕНТИФИКАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ, ЗАЯВЛЕНИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ	4
3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	5
4. МАТЕРИАЛЬНЫЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	7
5. ЗАПАСЫ	8
6. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.....	8
7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	8
8. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	8
9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	10
11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ	10
12. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
13. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ	10
14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	10
15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.....	11
16. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	11
17. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11
18. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11
19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	12

Исправление бухгалтерской отчетности (упрощенной) за 2025 год. Прилагаемая бухгалтерская отчетность, датированная 22.04.2026, является исправленной и заменяет бухгалтерскую отчетность (упрощенную) от 25.03.2026. В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в столбце «Пояснения» добавлены ссылки на соответствующие таблицы приложения «Пояснения к исправленному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ, РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Полное и сокращенное наименование организации

Общество с ограниченной ответственностью «Югстройэнергосервис»
(ООО «Югстройэнергосервис»)

1.2. Адрес юридического лица, адрес для получения корреспонденции

350080, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Уральская, 81А, оф. 1, 2, 3, 4

1.3. Интернет-сайт, адрес электронной почты, контактный телефон

ooo-uses@mail.ru, +7 (861) 231-11-29

1.4. Регистрационные данные

ОГРН 1072312000452, ИНН 2312134300, КПП 231201001

1.5. Размер уставного капитала

10 (10 тысяч) рублей

1.6. Основные виды деятельности (ОКВЭД)

33.14 Ремонт электрического оборудования

Среднесписочная численность за 2025 год составила 27 ед. (списочная 31 чел.), за 2024 год – 27 ед. (списочная 30 чел.)

1.7. Лицензии и разрешения

ООО «Югстройэнергосервис» с 2009 года является членом Регионального объединения работодателей «Союз «Саморегулируемая организация «Региональное объединение строителей Кубани» (РОР «Союз «СРО «РОСК») и имеет допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (ст.48.1 Градостроительного кодекса РФ).

На предприятии существует зарегистрированная электролаборатория, позволяющая проводить испытания первичного электротехнического оборудования в электроустановках до 750 кВ включительно установленной мощности до 1600 МВА для трансформаторов и 1330 МВА для генераторов (синхронных компенсаторов).

1.8. Органы управления и Ответственные лица организации

Органы управления - общее собрание участников и исполнительный орган Генеральный директор

Генеральный директор

Семергей Владимир Викторович

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

Главный бухгалтер

Карпова Екатерина Михайловна

1.9. Бенефициарный владелец

Цепочка собственников ООО «Югстройэнергосервис», включая бенефициаров, состоит из:

Семергей Владимир Викторович (50,05%)

Кудченко Николай Вадимович (49,95%)

1.10. Риски и неопределенности в деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

В Обществе принята следующая группировка потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности: правовые риски и риски, связанные с деятельностью Общества.

Правовые риски: Возможное изменение гражданского и налогового законодательства не скажется существенно на деятельности Общества.

Риски, связанные с деятельностью Общества: основными заказчиками Общества являются организации, входящие в состав компании ЛУКОЙЛ. В связи с введением санкций, связанных с ограничением реализации нефтепродуктов, существуют риски снижения финансирования ремонтных программ на объектах электроэнергетики компании ЛУКОЙЛ.

2. ИДЕНТИФИКАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ, ЗАЯВЛЕНИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ

2.1. Идентификация бухгалтерской (финансовой) отчетности

Отчетный период	2025 год
Отчетная дата	31.12.2025 года
Валюта представления отчетности	Российский рубль
Степень округления, при представлении сумм	Тысяч рублей

2.2. Заявление пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена Обществом в соответствии с федеральными стандартами.

2.3. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.4. Инвентаризация

Статьи бухгалтерской отчетности, составляемой за отчетный год, подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств, проведенной с 1 декабря 2025 года по 29 декабря 2025 года, Приказ № 63 от 28.11.2025 г.

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

3.1. Допущения, на основании которых, сформирована учетная политика для целей бухгалтерского учета

Организация применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- 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 прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

В связи с вступлением в силу с 01.01.2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в учетную политику внесены изменения:

- при составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н;
- применяемые формы бухгалтерской отчетности, основаны на п. 9 и п. 10 ФСБУ 4/2023, приведены в Приложении № 6 к Учетной политике;
- промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям, кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально в общем порядке.

Существенность показателей отчетности и ошибок. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

3.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

№	Предмет учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета
1.	Основные средства	
1.1.	Учет малоценных основных средств	Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 100 000 (ста тысяч) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материальные оборотные активы
1.2.	Способ начисления амортизации	Линейный
1.3.	Последующая оценка	По первоначальной стоимости
1.4.	Срок полезного использования	Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого периода эксплуатации, физического и морального износа, планов по замене

1.5.	Выбытие основных средств	Стоимость объекта основных средств подлежит списанию с бухгалтерского учета (с баланса организации), когда объект выбывает или неспособен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем
1.6.	Изменение оценочного значения	Переоценка не производится
2.	Запасы	
2.1.	Сырье и материалы	
2.1.1.	Оценка	Учетные цены не применяются.
2.1.2.	Списание стоимости	По средней стоимости
2.1.3.	Изменение оценочного значения	Переоценка не производится
2.2.	Незавершенное производство	
2.2.1.	Незавершенное производство	Отсутствует
3.	Дебиторская и кредиторская задолженности	
3.1.	Дебиторская задолженность	
3.1.1.	Изменение оценочного значения	По возникновении риска признания задолженности безнадежной создается резерв по сомнительным долгам
3.1.2.	Отражение косвенных налогов в составе дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность отражается в отчетности с учетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ.
3.2.	Кредиторская задолженность	
3.2.1.	Отражение косвенных налогов в составе кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность отражается в учете и отчетности с учетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ, за исключением задолженности по полученным авансам, которая отражается за вычетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ
4.	Капитал	
4.1.	Резервный фонд	Не создается
5.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	
	Доходы	В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выполнение ремонтных работ электрического оборудования.
5.1.	Расходы основного производства	<p>В состав прямых расходов входят</p> <ul style="list-style-type: none"> - затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг); - затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке; - расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг; - расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг

3.4. Учетная политика для целей налогового учета

№	Предмет учетной политики	Способ ведения налогового учета
1.	Налог на прибыль организаций	
1.1.	Метод признания доходов и расходов	Метод начисления
1.2.	Уплата налога, авансовых платежей	По итогам каждого отчетного (налогового) периода исчисляется сумма авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода исчисляется сумма ежемесячного авансового платежа
1.3.	Способ начисления амортизации	Линейный
1.4.	Амортизационная премия	Не используется
1.5.	Списание стоимости сырья и материалов	По средней стоимости
1.6.	Создание резервов	Не применяется

3.5. Изменение учетной политики для целей налогового учета

Изменений не вносились

4. МАТЕРИАЛЬНЫЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По группе статей «Материальные внеоборотные активы» (код 1150) отражены основные средства организации.

Основные средства (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 516	(6 467)	659	(25)	25	(1 535)	-	-	-	-	-	-	13 652	(8 277)
	За 2024 г.	7 798	(5 147)	3 717	-	-	(1 320)	-	-	-	-	-	-	11 516	(6 467)
в том числе: Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 186	(3 568)	659	-	-	(904)	-	-	-	-	-	-	7 845	(4 471)
	За 2024 г.	3 580	(2 793)	3 606	-	-	(775)	-	-	-	-	-	-	7 186	(3 568)
Офисное оборудование	За 2025 г.	505	(387)	-	(25)	25	(59)	-	-	-	-	-	-	480	(421)
	За 2024 г.	393	(323)	112	-	-	(63)	-	-	-	-	-	-	505	(387)

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

Транспортные средства	За 2025 г.	3 807	(2 494)	-	-	-	(572)	-	-	-	-	-	5 309	(3 366)
	За 2024 г.	3 807	(2 013)	-	-	-	(481)	-	-	-	-	-	3 807	(2 494)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
	За 2024 г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)

5. ЗАПАСЫ

По строке «Запасы» (код 1210) отражены (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	223	-	48 196	(48 309)	-	-	X	X	110	-
	За 2024 г.	176	-	33 586	(33 539)	-	-	X	X	223	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	223	-	1 215	(426)	-	-	(902)	-	110	-
	За 2024 г.	176	-	1 508	(656)	-	-	(805)	-	223	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	46 981	(47 884)	-	-	902	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 078	(32 883)	-	-	805	-	-	-

6. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

ООО «Югстройэнергосервис» является сервисным и выполняет весь комплекс работ по монтажу, наладке, ремонту и техническому обслуживанию всех типов ныне существующих устройств РЗА в электроустановках до 750 кВ включительно. Доля выручки за 2024 год и 2025 год по ремонту электрического оборудования составляет 100%. Процентная ставка по налогу на прибыль составляет 25%.

При расчете налога налогооблагаемой базы по налогу на прибыль не включены затраты:

- на благотворительную помощь в размере 130,0 тыс. рублей;
- пени по страховым взносам в размере 1,1 тыс. рублей;
- штрафы ГИБДД в размере 2,6 тыс. рублей.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (код 1250) отражены денежные средства на расчетных счетах ООО «Югстройэнергосервис» в размере 42 824,6 тыс. рублей.

8. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

По строке «Финансовые и другие оборотные активы» (код 1230) отражена дебиторская задолженность в размере 18 102,9 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	21 552	-	9 591	-	(13 040)	-	-	-	18 103	-
	За 2024 г.	16 248	-	11 644	-	(6 340)	-	-	-	21 552	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	191	-	42	-	(210)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	2 167	-	214	-	(2 190)	-	-	-	191	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 837	-	8 865	-	(11 080)	-	-	-	15 622	-
	За 2024 г.	12 683	-	8 607	-	(3 453)	-	-	-	17 837	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	140	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	464	-	-	-	(324)	-	-	-	140	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 774	-	681	-	-	-	-	-	2 455	-
	За 2024 г.	-	-	1 774	-	-	-	-	-	1 774	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	17	-	3	-	(17)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	1	-	17	-	(1)	-	-	-	17	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 593	-	-	-	(1 593)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	933	-	1 032	-	(372)	-	-	-	1 593	-
Итого	За 2025 г.	21 552	-	9 591	-	(13 040)	-	-	X	18 103	-
	За 2024 г.	16 248	-	11 644	-	(6 340)	-	-	X	21 552	-

Резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Просроченная задолженность отсутствует.

Списанная в убыток задолженность, числящаяся за балансом, отсутствует.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По статье «Кредиторская задолженность» (код 1520) отражена кредиторская задолженность ООО «Югстройэнергосервис» в размере 16 747,7 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 099	9 899	-	(1 250)	-	-	16 748
	За 2024 г.	5 969	2 456	-	(326)	-	-	8 099
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	66	20	-	(71)	-	-	14
	За 2024 г.	3	126	-	(63)	-	-	66
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	193	(9)	-	(193)	-	-	(9)
	За 2024 г.	-	113	-	80	-	-	193
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	78	-	-	(78)	-	-	-
	За 2024 г.	-	78	-	-	-	-	78
Расчеты по аренде	За 2025 г.	370	-	-	(370)	-	-	-
	За 2024 г.	-	370	-	-	-	-	370
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	556	3 025	-	(2)	-	-	3 579
	За 2024 г.	393	163	-	-	-	-	556
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 456	3 398	-	-	-	-	5 853
	За 2024 г.	2 135	320	-	-	-	-	2 456

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	929	504	-	-	-	-	1 433
	За 2024 г.	857	78	-	(7)	-	-	929
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 400	2 962	-	(485)	-	-	5 877
	За 2024 г.	2 562	1 160	-	(322)	-	-	3 400
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	51	-	-	(51)	-	-	-
	За 2024 г.	18	48	-	(14)	-	-	51
Итого	За 2025 г.	8 099	9 899	-	(1 250)	-	X	16 748
	За 2024 г.	5 969	2 456	-	(326)	-	X	8 099

Просроченная задолженность отсутствует.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

По статье «Капитал и Резервы» (код 1300) отражен уставный капитал, нераспределенная прибыль и прибыль текущего года, в размере 49 688,8 тыс. рублей.

В апреле 2025 года было принято решение по выплате дивидендов за 2024 год в совокупном размере 4 200 000 руб.

11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.

У Общества отсутствуют обязательства по займам (кредитам).

12. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

У организации нет финансовых вложений.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ.

Отсутствуют.

14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.

ДОХОДЫ

В состав статьи «Выручка» отчета о финансовых результатах входит стоимость выполненных работ по ремонту электрического оборудования, в том числе высоковольтные испытания электрооборудования, а также оказание услуг по поверке газовых и струйных реле.

	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Выручка от выполненных работ по ремонту электрического оборудования, в том числе высоковольтные испытания электрооборудования, а также оказание услуг по поверке газовых и струйных реле	94 549	57 011

РАСХОДЫ

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

ООО «Югстройэнергосервис»	Пояснения К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
---------------------------	---

расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Затраты на производство (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	1 328	1 461
Расходы на оплату труда	48 713	36 971
Отчисления на социальные нужды	9 427	6 776
Амортизация	1 735	1 320
Прочие затраты	8 405	3 473
Итого расходы по обычным видам деятельности	69 609	50 001

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы организации за отчетный период отсутствовали.

Прочие доходы, тыс. руб.	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Государственная пошлина	-	25
Проценты по вкладам	-	-

В состав прочих расходов организации за отчетный год включены благотворительная помощь, уплата госпошлины, пеней в бюджет, штрафов ГИБДД, услуги банков, оплата членских взносов в СРО, оплата путевок для сотрудников.

Прочие расходы	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Благотворительная помощь	130	135
Государственная пошлина	7	35
Путевки для сотрудников	130	65
Услуги банка	38	48
Членские взносы в СРО	84	84
Штрафы, пени	4	1

16. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не формирует информацию по сегментам в связи с тем, что не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

17. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не участвовало в совместной деятельности.

18. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не намерено прекращать какую-либо деятельность, которую осуществляло в 2025 году.

ООО «Югстройэнергосервис»

Пояснения
К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ
БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ

19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Дата подписания: 22.04.2025 год



Семергей В.В.