ООО «Стройэнергосервис» ИНН 2627021010

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общие сведения об организации.

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Стройэнергосервис"

ИНН 2627021010

ОГРН 1052600757835

Дата регистрации 26.05.2005г.

Юридический адрес: 357415, Ставропольский край, г. Железноводск, ул. Суворова, д.55, оф.11

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи.

Уставной капитал 30000 (Тридцать тысяч) рублей.

Сведения об участниках:

Остроухов Игорь Анатольевич ИНН 262701167220, доля в уставном капитале 70%

Остроухова Наталья Викторовна ИНН 262701604576, доля в уставном капитале 30%

Среднесписочная численность за 2025 год – 29 человек.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, а именно является малым предприятием.

2. Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программы «1С: Бухгалтерия».

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основных средств, если стоимость такого актива не превышает 100000 (Сто тысяч) руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Наличие и движение таких активов учитываются в бухгалтерском учете с использованием специального счета 10.21 (Малоценное оборудование и запасы).

Общество не применяет пункты 23, 38, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 ФСБУ 6/2020.

Организация не проверяет капитальные вложения и стоимость основных средств на обесценение. Основание — п. 3 ФСБУ 6/2020, п. 4 ФСБУ 26/2020.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Управленческие и общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» полностью списываются в отчетном периоде без распределения по видам деятельности на счёт 90 «Продажи».

Затраты учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы» распределяются пропорционально заработной плате производственного персонала.

3. Показатели бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс (Актив)

3.1 Основные средства (тыс.руб.)

2024 год

ГРУППА ОС	Первоначальная стоимость на 01.01.2024	Амортизация на 01.01.2024	Поступление ОС	Выбытие ОС	Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость на 31.12.2024	Амортизация на 31.12.2024
Здания	1 000	542			100	1 000	642
Сооружения	1 800	330	741		68	2 541	398
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 071	5 454			517	7 071	5 971
Офисное оборудование	788	578			94	788	672
Транспортные средства	48 932	43 485			2 330	48 932	45 815
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 347	1 219			48	1 347	1 267
Другие виды основных средств	30					30	
Итого	60 968	51 608	741		3 157	61 709	54 765

2025 год

ГРУППА ОС	Первоначальная стоимость на 01.01.2025	Амортизация на 01.01.2025	Поступление ОС	Выбытие ОС	Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость на 31.12.2025	Амортизация на 31.12.2025
Здания	1 000	642			100	1 000	742
Сооружения	2 541	398	6 663		259	9 204	657
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 071	5 971			500	7 071	6 471
Офисное оборудование	788	672			73	788	745
Транспортные средства	48 932	45 815	8 864		2 638	57 796	48 453
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 347	1 267			43	1 347	1 310
Другие виды основных средств	30					30	
Итого	61 709	54 765	15 527		3 613	77 236	58 378

3.2 Запасы (тыс.руб.)

2024 год

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2024	Поступление	Списание	Остаток на 31.12.2024
Сырье и материалы	6 852	60 750	56 304	11 298
Незавершенное производство	8 247	1 674	8 247	1 674
ИТОГО	15 099	62 424	64 551	12 972

2025 год

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2025	Поступление	Списание	Остаток на 31.12.2025
Сырье и материалы	11 298	68 505	60 852	18 951
Незавершенное производство	1 674	92 717	1 674	92 717
ИТОГО	12 972	161 222	62 526	111 668

3.3 Дебиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Покупатели и заказчики	1 351	2 229	10 418
Авансовые платежи выданные в счет будущих поставок	12 623	458	6 556
Взносы в компенсационный фонд СРО	2 500	2 500	2 500
Прочая дебиторская задолженность	645	409	431
ИТОГО	17 119	5 596	19 905

3.4 Финансовые вложения (тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Депозиты в ПАО «Сбербанк»	30 500	55 000	40 000
ИТОГО	30 500	55 000	40 000

3.5 Прочие оборотные активы (тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов	2 565	2 152	2 890
НДС с авансов полученных	5 800	0	79
ИТОГО	8 365	2 152	2 969

Бухгалтерский баланс (Пассив)

3.6 Долгосрочные обязательства Заемные средства (тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиты в ПАО "Сбербанк"	39 995		
ИТОГО	39 995		

3.7 Краткосрочные обязательства Кредиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Поставщики и подрядчики	44 172	15 796	16 266
Задолженность перед персоналом	1 251	657	483
Государственные и внебюджетные фонды	388	303	399
Налоги и сборы	2 759	9 846	11 795
Прочие кредиторы	295	79	646
Авансовые платежи полученные	34 797		520
НДС с авансов выданных			122
ИТОГО	83 662	26 681	30 231

Отчет о финансовых результатах

3.8 Выручка (тыс.руб.)

Наименование	2025 год	2024 год
Строительство междугородних линий электропередачи и связи	37 272	102 997
Прочие работы и услуги	2 885	0
ИТОГО	40 157	102 997

3.9 Себестоимость (тыс.руб.)

Наименование	2025 год	2024 год
Строительство междугородних линий электропередачи и связи	14 899	89 822
Прочие работы и услуги	2 652	0
ИТОГО	17 551	89 822

3.10 Прочие доходы (тыс.руб.)

Наименование	2025 год	2024 год
Имущество выявленное при инвентаризации		4 297
Списание кредиторской задолженности		520
ИТОГО	0	4 817

3.11 Прочие расходы (тыс.руб.)

Наименование	2025 год	2024 год
Банковские гарантии	2 033	862
Расходы на услуги банков	153	501
Расходы на снос недвижимого имущества		1 619
Безвозмездная передача товаров		152
НДС со списанной кредиторской задолженности		79
Аренда земли		103
Медицинский осмотр	104	72
Прочие расходы	355	324
ИТОГО	2 645	3 712

3.12 Чистая прибыль (тыс.руб.)

Наименование	2025 год	2024 год
Чистая прибыль	4 087	2 145

Директор Остроухов И.А.