







**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ЭНЕРГНИКА»
за 2025 год**

 105094, г. Москва, наб. Семеновская, д. 2/1, стр. 1, пом. 1/10
 +7 (495)780 20 04
 info@interconaudit.ru
 www.interconaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «ЭНЕРГОНИКА»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОНИКА» (ОГРН: 1137746933411, далее по тексту - Общество) состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчета о финансовых результатах за 2025 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2025 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2025 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<p>Признание выручки Особое внимание в ходе аудита мы уделили признанию выручки ввиду существенности ее величины для бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также влияния на способность Общества обслуживать привлеченные заемные средства. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделе 2 «Основные положения учетной политики» и разделе 3.12 «Доходы и расходы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>	<p>Наши процедуры включали проверку и подтверждение следующего:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проанализирована последовательность применения учетной политики в отношении признания выручки; - оценены средства контроля, направленные на предотвращение искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок; - выполнены процедуры проверки по существу, включая тестирование своевременности отражения выручки и подтверждение права на ее признание на основе анализа условий договоров и первичной документации; - проведена оценка полноты и корректности раскрытия информации о признанной выручке в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
<p>Полнота и корректность учета и раскрытия информации о эмитированных облигациях и связанных с ними рисках Обязательства по выпущенным биржевым облигациям формируют существенную часть пассивов в бухгалтерском балансе. Корректная классификация данных обязательств на краткосрочные и долгосрочные, а также полнота раскрытия рисков, присущих финансовым обязательствам, оказывают прямое влияние на платежеспособность и финансовую устойчивость Общества. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделе 2 «Основные положения учетной политики» и разделе 3.9 «Обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о</p>	<p>Наши процедуры включали проверку и подтверждение следующего:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сверку условий выпуска, отраженных в учете, с данными биржевого терминала и решений о выпуске; - корректность классификации обязательств исходя из даты погашения и отсутствия у держателей права требовать досрочного исполнения; - правильность расчета амортизированной стоимости с учетом графика частичного погашения номинала; - начисление купонных расходов; - полноту раскрытия информации о кредитном рейтинге эмитента и уровне листинга как индикаторах кредитного качества и ликвидности инструмента; - наличие существенных событий после отчетной даты, относящихся к данным обязательствам.

финансовых результатах.	
-------------------------	--

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение 10 апреля 2025 года в отношении данной отчетности.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Общества за 2025 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Общества за 2025 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Общества за 2025 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:


- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, и о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы выполняли все соответствующие этические требования в отношении независимости и довели до их сведения информацию обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, и, если необходимо, обо всех соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы выбрали вопросы, являющиеся наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, представляющие собой ключевые вопросы аудита. Мы раскрываем эти вопросы в нашем заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно с достаточным основанием предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита


Кирсанова Екатерина Александровна
ОРНЗ 22106007235

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»


Смагина Наталия Владимировна
ОРНЗ 22006097752

МП

«17» апреля 2026 г.

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН», 105094, г. Москва, наб. Семеновская, д. 2/1, стр. 1, пом. 1/10 ОГРН: 1027700313464, Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ: 12006074351

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОНИКА"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью
 Форма собственности Частная собственность
 Адрес в пределах места нахождения
 105120, Москва г, Гжельский пер, дом 19

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

18798234
7709938216
12300
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
 ООО "Аудиторская фирмв "ИНТЕРКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

7707124860
1027700313464

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
 Общее собрание участников общества

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОНИКА"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2025
18798234		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Нематериальные активы	1110	28 545	32 746	36 990
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		28 545	32 552	36 990
	Приобретение нематериальных активов		-	194	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
3.2	Основные средства	1150	904 271	652 946	714 120
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		896 441	635 224	676 835
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		1 050	1 050	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		6 780	12 025	5 427
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-

3.4	Финансовые вложения	1170	-	3 300	3 300
	в том числе:				
	Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		-	3 300	3 300
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	932 816	688 992	754 410
	II. Оборотные активы				
3.5	Запасы	1210	73 907	94 013	43 433
	в том числе:				
	Сырье и материалы		73 907	94 013	43 433
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	27 536	891	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		12 707	891	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		14 828	-	-
	НДС по приобретенным услугам		-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		-	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
3.6	Дебиторская задолженность	1230	318 216	138 410	10 401
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		250 677	100 032	2 385
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		51 049	8 695	3 194
	Расчеты по налогам и сборам		1 528	1 208	1 266
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		1 082	1 142	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		67	67	67
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		12	69	96
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		13 802	27 096	2 507
	Расходы будущих периодов		-	101	885
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-

	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 620	268 329	242 683
	в том числе:				
	Касса		2	-	21
	Расчетные счета		79 618	168 329	42 661
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	164
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	164
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	599 280	501 643	296 681
	БАЛАНС	1600	1 532 096	1 190 635	1 051 091

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	4 010	4 010	4 010
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	120 002	120 002	120 002
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	71 297	55 662	16 213
	Итого по разделу III	1300	195 309	179 674	140 225
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.9	Заемные средства	1410	1 086 661	803 224	641 311
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		32 076	114 758	149 163
	Долгосрочные займы		985 000	590 000	392 885
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Факторинг		38 487	64 145	78 119
	Проценты по Факторингу		31 098	34 320	21 143
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	-	-
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 086 661	803 224	641 311
	V. Краткосрочные обязательства				
3.9	Заемные средства	1510	236 236	186 436	251 625
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		15 070	11 000	12 000
	Краткосрочные займы		175 000	113 130	90 495
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		11 507	10 269	9 050
	Факторинг		25 659	44 607	112 584
	Проценты по факторингу		9 000	7 430	27 496
3.10	Кредиторская задолженность	1520	1 524	3 383	6 890
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		76	779	290
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	-

	Расчеты по налогам и сборам		67	112	54
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		43	276	5 559
	Сальдо по ЕНС		-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		460	347	287
	Расчеты с персоналом по оплате труда		877	759	667
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	1 110	34
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	7 074	12 025	5 722
3.11	Оценочные обязательства	1540	5 292	5 893	5 318
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	250 126	207 737	269 555
	БАЛАНС	1700	1 532 096	1 190 635	1 051 091

Генеральный директор
(наименование должности)

Кичатова Наталья Степановна
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Коды		
0710002		
31	12	2025
18798234		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОНИКА"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
3.12	Выручка	2110	375 706	322 316
	в том числе: ЭКОНОМИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ		375 706	322 316
3.12	Себестоимость продаж	2120	(86 370)	(84 380)
	в том числе: ЭКОНОМИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ		(86 370)	(84 380)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	289 336	237 936
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.12	Управленческие расходы	2220	(40 373)	(37 728)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	248 963	200 208
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.13	Проценты к получению	2320	28 958	36 807
	в том числе: Проценты к получению		28 958	36 807
	Проценты к получению (уплате)		-	-
3.13	Проценты к уплате	2330	(239 382)	(136 231)
	в том числе: Проценты к получению (уплате)		(239 382)	(136 231)
	Проценты к уплате		-	-
3.13	Прочие доходы	2340	7 301	15 671
	в том числе: Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	167
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
3.13	Прочие расходы	2350	(30 205)	(77 006)
	в том числе: Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(5 959)	(62 211)
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(813)	(382)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	15 635	39 449
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-

	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 635	39 449

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	15 635	39 449
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Кичатова Наталья Степановна

(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2025
18798234		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГОНИКА"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	4 010	-	-	120 002	-	16 213	140 225
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	4 010	-	-	120 002	-	16 213	140 225

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	39 450	39 450
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	4 010	-	-	120 002	-	55 662	179 674
	На 31 декабря 2024 г.	3200	4 010	-	-	120 002	-	55 662	179 674
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	4 010	-	-	120 002	-	55 662	179 674

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	15 635	15 635
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	4 010	-	-	120 002	-	71 297	195 309

Генеральный директор
(наименование должности)

Кичатова Наталья Степановна
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



к/у

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Коды		
0710005		
31	12	2025
18798234		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГНИКА"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	274 710	314 028
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	233 211	250 961
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	41 499	63 067
	Платежи - всего	4120	(498 959)	(255 875)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(413 749)	(171 946)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(31 149)	(19 442)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(21 636)	(27 336)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	НДС		(311)	(25 971)
	Иные налоги и платежи		(691)	(7 072)
	прочие платежи	4129	(31 423)	(4 108)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(224 249)	58 153

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	31 849	49 509
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	28 849	36 642
	прочие поступления	4219	3 000	12 867
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	31 849	49 509
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	659 443	320 000
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	64 900	20 000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	594 543	300 000
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(555 752)	(402 016)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(283 339)	(135 716)
	прочие платежи	4329	(272 413)	(266 300)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	103 691	(82 016)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(88 709)	25 646
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	268 329	242 683
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	179 620	268 329
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Кичатова Наталья Степановна

(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.





Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭНЕРГОНИКА» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЭНЕРГОНИКА» зарегистрировано
ИФНС № 9 по Москве 10.10.2013.

Свидетельство о государственной регистрации № 1137746933411, ИНН 7709938216, КПП
770901001, юридический адрес: 105120 Москва г, Гжельский пер., дом 19.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Кичатова Наталья
Степановна, в соответствии с протоколом общества с ограниченной ответственностью
«ЭНЕРГОНИКА» № 9 от 22 сентября 2023 года «О продлении полномочий генерального
директора» сроком по 25 сентября 2028 года.

Уставный капитал организации: 4 010 тысяч рублей (оплачено 100%). Добавочный
капитал 120 001 тыс. руб.

Основной вид деятельности организации: деятельность по предоставлению инженерно-
технических консультаций в сфере энергосбережения и повышения энергетической
эффективности использования энергетических ресурсов, ОКВЭД 71.12.8

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 18 человек (на
31.12.2024 г – 18 чел.).

Вознаграждение аудитора за проведение аудиторских проверок бухгалтерской отчетности
ООО «ЭНЕРГОНИКА» за 2025 год и финансовой отчетности ООО «ЭНЕРГОНИКА» по
состоянию на 31.12.2025г. составленной по РСБУ и МСФО составляет 1 375 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой)
отчетности ООО «ЭНЕРГОНИКА» за 2025 год, подготовленной в соответствии с
действующим законодательством Российской Федерации.

Учетная политика ООО «ЭНЕРГОНИКА» утверждена приказом генерального директора
Кичатовой Н.С. от 28.12.2024 № 26.

При ведении бухгалтерского учёта Общество руководствуется Федеральным законом от
06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению
бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации»,
утверждёнными Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н, в части не
противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными
стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена 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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тысячах рублей (тыс. руб.) Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Вследствие отсутствия технической возможности в программном обеспечении удалить из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности строки, в которых отсутствуют показатели, Общество приводит строки в бухгалтерской (финансовой) отчетности с отсутствующими значениями, проставляя прочерки.

Нематериальные активы

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 15 ФСБУ 14/2022).

НМА классифицируются по следующим видам:

- программы для ЭВМ;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- секреты производства (ноу-хау) (п. 12 ФСБУ 14/2022).

Лимит стоимости малоценных НМА установлен в размере 100 000 (сто тысяч) руб.

Малоценные НМА сразу списываются в расходы и учитываются за балансом (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Переоценка НМА производится, при наличии активного рынка соответствующих объектов на конец отчетного года (п. 21 ФСБУ 14/2022).

Амортизация по объектам НМА начисляется ежемесячно (п. 37 ФСБУ 14/2022).

Начисление амортизации по объекту НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Объектам НМА, СПИ которых определяется периодом, в течении которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом. Срок списания расходов по НМА установлен в соответствии со сроком действия патента (п. 40 ФСБУ 14/2022).

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 12 ФСБУ 6/2020).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 5.13 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств переоценка для всех групп объектов основных средств не производится (п. 46 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам, основным средств, которые подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (пп.35; 36 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Актив, одновременно удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 100 000 руб. относится к объектам основного средства. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, а срок эксплуатации превышает 12 месяцев, то актив не признается в качестве объекта основного средства, а затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности в производстве или эксплуатации и контроля за движением этих активов (инструменты, оборудование, а также форменная одежда и спецодежда) со сроком полезного использования более 12 месяцев ведется на забалансовом счете 013 «Активы стоимостью не более 100 тыс. руб. и сроком полезного использования свыше 12 месяцев» в количественном (по номенклатурным номерам) и стоимостном выражении с проведением в обязательном порядке ежегодной инвентаризации. Контроль за такими запасами осуществляется с лимитов свыше 5 тыс. руб.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020).

Обществом принят следующий порядок определения СПИ для объектов основных средств:

1. контрактом предусмотрено получение доходов в течение от 5 до 8 лет – СПИ соответствующих объектов ОС равен сроку контракта;
2. в соответствии с Классификатором амортизационных групп основных средств для группы офисная мебель.

По завершении срока действия контракта и выполнении сторонами своих обязательств право собственности на оборудование и изделия, созданные или установленные на объекте энергосервиса, переходят к Заказчику без всякой дополнительной платы с даты подписания акта сдачи-приёмки услуг. Исполнитель обязан передать Заказчику указанное оборудование и изделия в исправном состоянии по акту приема-передачи оборудования по форме ОС-1.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НЗП (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

Запасами, в частности, являются:

- топливо, материалы, сырье, комплектующие изделия, запчасти, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования в производстве;
- готовая продукция для продажи;
- покупные товары для перепродажи;
- готовая продукция, переданная покупателю до момента признания выручки от продажи;
- затраты на незавершенное производство (НЗП): полуфабрикаты собственного производства разрешено отражать обособленно, как готовую продукцию;
- недвижимость для продажи;
- объекты интеллектуальной собственности, предназначенные для реализации.

Запасы со сроком службы свыше 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. учитывать в составе запасов. (п.7.4 ПБУ 1/2008, Рекомендация БМЦ Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности», принятая 29.05.2019). Данные запасы относятся к несущественным активам, учет которых ведется на счете «Малоценное оборудование и запасы»

- счет затрат соответствует счету затрат, куда включалась бы амортизация несущественных активов.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- офисная бумага;
- картриджи для принтера;
- подарки к праздникам для сотрудников и партнеров;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.
- материалы для выполнения санитарно-эпидемиологических и гигиенических требований.

Затраты на их приобретение и создание учитываются на счете 26.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных скидок) (п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

Единицей запасов является отдельный объект. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При

этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существования права Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающие из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанные с финансовыми вложениями;
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости.

Учет финансовых вложений осуществляется на счете 58 «Финансовые вложения».

Учет депозитных вкладов в кредитных организациях осуществляется на счете 55 «Специальные счета в банках».

Депозитные вклады, размещенных в кредитных организациях на срок менее трех месяцев, признаются денежными эквивалентами и отражаются по строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Депозитные вклады, размещенные в кредитных организациях на срок от трех до двенадцати месяцев, отражаются по строке бухгалтерского баланса 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

Депозитные вклады, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях на срок более двенадцати месяцев, отражаются по строке бухгалтерского баланса 1170 «Финансовые вложения».

Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», субсчет «Расчеты по предоставленным займам».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть: серия, партия, фактическая единица.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по стоимости единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Расходы, связанные с приобретением (обслуживанием) финансовых вложений, такие как оплата услуг брокера, депозитария и т.п. признаются прочими расходами Общества.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается по состоянию на 31 декабря отчетного года по каждому финансовому вложению, по которому обнаружено устойчивое существенное снижение стоимости.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества финансовые вложения подразделяются в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные, срок обращения (погашения) которых заканчивается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, и долгосрочные, срок обращения (погашения) которых заканчивается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. В соответствии с п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» учетная политика организации должна обеспечивать большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности). Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается наличие информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Кредиты и займы

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как задолженность по займам и кредитам в

соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются: проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору).

Дополнительными расходами по займам являются: суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги; суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора); иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Признавать все расходы по займам прочими расходами (п. 7 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам»).

Общество может привлекать заемные средства путем выпуска облигаций и векселей. (п.7 ПБУ 15/01). Так же Общество может привлекать средства факторинговых компаний в соответствии с Постановлением № 636 от 18.08.2010г.

Затраты, связанные с привлечением заемных средств: проценты, дисконт, дополнительные затраты, связанные с выпуском, размещением, получением заемных обязательств отражать в том отчетном периоде, в котором они произведены в составе операционных (прочих) расходов на счете 91.2. (п.11 ПБУ 15/01).

Общество отражает заемные средства в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока погашения.

Общество классифицирует полученное финансирование по договорам факторинга как долгосрочные и краткосрочные обязательства (заемные средства) исходя из прогнозируемых поступлений денежных средств в счет погашения полученного финансирования, в соответствии с заключенными контрактами, основываясь на данных о поступлении средств по указанным контрактам в текущих и предыдущих периодах.

Финансовая и операционная аренда

Учет арендных обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Группа предметов аренды, которые не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) при сроке аренды не более 12 месяцев (п. 11 ФСБУ 25/2018):

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Способы амортизации прав пользования арендой (ППА): линейный.

Порядок определения сроков использования ППА определяется, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды.

Общество не применяет упрощенный порядок признания и оценки ППА и обязательства по аренде по действующим договорам при переходе на применение ФСБУ 25/2018.

Согласно пункту 21 ФСБУ 25/2018 фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- изменения условий договора аренды;
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде:

- осуществить пересчет приведенной стоимости будущих арендных платежей исходя из будущих измененных арендных платежей с применением ставки дисконтирования, определенной на дату такого пересчета;
- увеличение величины обязательства по аренде отнести на увеличение стоимости права пользования активом.

Учет операций лизинга у лизингодателя

Лизинговые платежи входят в состав чистой инвестиции в аренду (ЧИА).

Так как ФСБУ 25/2018 не дает правила учета такого актива, исходя из норм МСФО (IFRS)9 рассматриваем ЧИА как дебиторскую задолженность.

Чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей.

Начисление и погашение лизинговых платежей учитывается в составе дебиторской задолженности на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Отдельно отражаем сумму НДС с лизингового платежа на отдельном субсчете. 76.07.9 «НДС по арендным обязательствам».

Процентный доход с инвестиции НДС не облагается. Отражаем выручку без НДС. Так как процентный доход увеличивает ЧИА, то начисление такого дохода также отражаем на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Учет и признание доходов

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходами ООО «ЭНЕРГОНИКА» является выручка от реализации энергосберегающих мероприятий и предоставления услуг по энергетическому обследованию и прочей деятельности, на основании подписанных актов выполненных работ, оказанных услуг, продажи товаров (ПБУ 9/99).

Порядок определения выручки, согласно ПБУ 9/99 - за выручку принимают те суммы, которые равны поступлениям денег и имущества в денежном выражении, а также дебиторской задолженности. Контрактом предусмотрено получение доходов в течение длительного периода (с 5 до 8 лет), условием контракта не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг). Расчетным периодом является календарный месяц.

Оплата согласно Типовому Контракту производится путем безналичного перечисления денежных средств на расчетный счет ООО «ЭНЕРГОНИКА», в течение всего срока его действия за каждый расчетный период, начиная с первого расчетного периода, следующего за месяцем, в котором Исполнителем были реализованы энергосберегающие мероприятия, на основании подписанного сторонами акта об определении экономии энергетических ресурсов.

Таким образом, выручка, получаемая от реализации энергосервисной деятельности, не отражается в учете как задолженность за контрагентом в полной сумме Контракта с

последующим погашением ее в течение срока действия Контракта, и, соответственно, не отражается в Бухгалтерском балансе в разделе долгосрочных активов.

Учет и признание расходов

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходами, отраженными на счете 20 «Основное производство», которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

Расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом в ООО «ЭНЕРГОНИКА» отражаются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы». В составе общехозяйственных расходов учитываются: административно-управленческие, содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендная плата за помещение общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских и консультационных услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы. Заккрытие счета 26 производится по методу формирования сокращенной себестоимости, или директ-костинг, общехозяйственные расходы списываются сразу на сч. 90-2 «Себестоимость продаж».

Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца. (пп.16 и 18 ПБУ 10/99).

Начисление заработной платы отражается по кредиту счета 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» в корреспонденции со счетом 26 по аппарату управления, сотрудники, заработная плата работников, непосредственно участвующих в процессе оказания услуг, относится на счет 20. Согласно трудовому законодательству, начисление и выплата заработной платы производится 2 раза в месяц.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств не отражаются следующие операции (п.6 ПБУ 23/2011):

- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты: перечисление денежных средств с расчетного счета на депозитные счет, овернайт;

- поступление денежных средств от погашения денежных эквивалентов: поступление денежных средств с депозитного счета на расчетный счет, за исключением начисленных процентов;

- проценты отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 «прочие поступления». Если проценты поступали в одном отчетном периоде, денежные потоки показываются свернуто.

- в некоторых случаях денежные потоки нужно отражать в отчете свернуто. В частности, когда они характеризуют не столько деятельность самой организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних связаны с выплатами другим, отражаем свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента, связанные с оказанием комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет России или возмещение из него;

- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и сами эти платежи в арендных и иных аналогичных отношениях;

- В частности, при свернутом отражении НДС в отчете о движении денежных средств указывайте разницу между суммами налога, полученными от партнеров в составе поступлений (а также из бюджета), и суммами налога, перечисленными контрагентам в составе платежей (а также в бюджет).

- Алгоритм можно представить в виде формулы:

$$\text{НДС свернутый} = \frac{\text{НДС, полученный от покупателей}}{\text{НДС, принятый к вычету}} + \frac{\text{НДС, уплаченный контрагентам в составе платежей}}{\text{НДС, перечисленный в бюджет}}$$

Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков на отчетную дату формируется по дебету тех же счетов учета, на которых организация отражает начисление заработной платы и отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», субсчет «Резерв на оплату отпусков», а также исчисленные с этих сумм взносы во внебюджетные фонды. Сумма отчислений в оценочное обязательство за соответствующий месяц = (фактические расходы на оплату труда за соответствующий месяц с учетом страховых взносов) x % отчислений в оценочное обязательство. Резерв отпусков создается на отчетную дату.

Изменения в учетной политике, применяемые с 2025 года

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Общество внесло изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- представления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской (финансовой) отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результат

обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);

- изменения представления договоров факторинга в бухгалтерской (финансовой) отчетности: в соответствии с принципом бухгалтерского учета «приоритета содержания над формой» Общество отражает договоры факторинга как полученные заемные средства, а комиссию фактору (финансовому агенту) как процентные расходы;
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает в себя:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

Общество применяет с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В связи с изменением способа учета были внесены изменения в соответствующие показатели за 2024 год и 2023 год бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

	2024		2023	
	До корректировки	После корректировки	До корректировки	После корректировки
Бухгалтерский баланс				
Строка 1410	704 758	803 224	542 048	671 944
Строка 1510	134 399	186 436	111 545	220 992
Строка 1520	153 886	3 383	246 233	6 890
Отчет о финансовых результатах				
Строка 2330	102 957	136 231	-	-
Строка 2350	110 280	77 006	-	-

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

3.1. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Информация представлена в Таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

тыс. руб.

Наименование	2025	2024	2023
Драйвер светодиодного светильника	13 116	15 303	17 489
Светодиодный светильник с динамическим конвекционным охлаждением	10 916	12 787	14 658
Стационарный резак центробежного насоса	1 849	2 101	2 353
Центробежный насос	2 233	2 361	2 490
Приобретение нематериальных активов	-	194	-

Способ герметизации печатной платы при помощи сшитого полимера на основе компаунда	223	-	-
Кремнийорганический компаунд	208	-	-
Всего	28 545	36 990	36 990

тыс. руб.

	2025	2024	2023
Сумма НИОКР отнесенных в отчетном периоде на расходы, в том числе	4 453	4 438	4 173
- по обычным видам деятельности	4 453	4 438	4 173

Оставшиеся сроки списания расходов на НИОКР на 31.12.2025 г.:

Виды НИОКР	Сроки списания, мес.
Драйвер светодиодного светильника	73
Светодиодный светильник с динамическим конвекционным охлаждением	71
Стационарный резак центробежного насоса	89
Центробежный насос	210
Способ герметизации печатной платы при помощи сшитого полимера на основе компаунда	223
Кремнийорганический компаунд	223

Способы списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам линейный, по сроку действия патента в течение 10 лет и 20 лет.

3.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленной амортизации представлено в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025 Обществом проведена проверка на обесценение ОС. Признаки обесценения ОС отсутствуют.

тыс. руб.

	2025	2024	2023
Система наружного освещения, внутреннее освещение	548 098	286 264	385 834
Транспортные средства	443	956	1 533
Земельные участки	348 950	348 950	288 950
Другие виды основных средств	6 780	12 025	5 428
Производственных и хозяйственный инвентарь	-	104	518
Авансы, выданные под ОС	-	4 647	31 859

Всего	904 271	652 946	714 120
-------	---------	---------	---------

3.3. Финансовая аренда

Наличие и движение права пользования активом (ППА) и накопленная амортизация представлены в Таблице № 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом заключены следующие договоры аренды, действующие в 2025 г.:

Арендодатель	Предмет аренды	Срок аренды	Дата начала срока аренды
ООО «Джи-Пи Мэг»	Офис	12 мес.	30.06.2025
ООО «Джи-Пи Мэг»	машиноместо	11 мес.	01.08.2017 (автоматическая пролонгация)
ООО «Айтакс»	склад	12 мес.	01.04.2021 (автоматическая пролонгация)

Обществом заключены следующие договоры аренды, действующие в 2024 г.:

Арендодатель	Предмет аренды	Срок аренды	Дата начала срока аренды
ООО «Джи-Пи Мэг»	Офис	12 мес.	30.06.2023
ООО «Джи-Пи Мэг»	машиноместо	11 мес.	01.08.2017 (автоматическая пролонгация)
ООО «Айтакс»	склад	12 мес.	01.04.2021 (автоматическая пролонгация)

Общество не признает предметы аренды в качестве пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) к следующим договорам аренды: ООО «Русский сувенир» (аренда юр. адреса). Рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 тыс. руб.

По строке баланса 1520 отражены арендные обязательства по договорам аренды офиса, машиноместа и склада в сумме 7 074 тыс. руб. Данные арендные обязательства являются краткосрочными и будут погашены в течении 2026 года.

3.4. Финансовые вложения долгосрочные и краткосрочные

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025 финансовых вложений нет.

3.5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых.

В ООО «ЭНЕРГОНИКА» не создается резерв под снижение стоимости (обесценивание) запасов в связи с тем, что на 31.12.2025 г. в организации отсутствуют запасы, которые устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизились.

В отчетности товары отражены по фактической себестоимости.

3.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

тыс. руб.

	2025	2024	2023
Авансы поставщикам выданные, в том числе	51 154	10 261	3 609
БЛЭК РЕЙС ООО	-	2 212	-
ГЛЕРИО ТЕХНИКС ООО	1 957	-	-
ГОРСВЕТ ООО	1 000	-	-
ГРУППА ФИНАНСЫ ООО	-	198	-
ПК ГЛЕРИО ООО	342	-	1 639
ПРАВОВЕСТ АУДИТ	-	-	478
Аудиторская фирма ИНТЕРКОН ООО	339	-	-
ИП КОКШАРОВА Е.А.	-	238	-
ИП Луцковский М.Ю.	-	252	-
МАССИВ КАПИТАЛ АО	9 620	4 200	-
НФГ ООО	110	125	-
ИП Олейников В.А.	-	953	-
РАДИОАВТОМАТИКА ООО	-	741	-
ИП ДУБИНИН А.Д.	3 000	-	-
НКР ООО	630	523	674
РЕГИОН ФИНАНС ООО	-	421	372
НПК ТРАНСЭТ ООО	34 000	-	-
Прочие	156	398	445
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	250 677	100 032	2 385

Водоканал МУП	1 298	171	976
Спортивная школа ОКА МАУ	-	-	878
Лицей № 47 МОУ	269	-	-
Администрация городского округа Шатура	-	-	-
НПК ТРАНСЭТ ООО	139 849	95 000	-
Управление дорожно-комму. Хоз-ва г. Новокузнецк	-	4 861	-
ПК ГЛЕРИО ООО	109 261	-	-
Электрогорск	-	-	214
Энергоэффективные технологии ООО	-	-	200
Прочие	-	-	117
Расчеты с прочими дебиторами, в т.ч.		27 197	2 504
МСП ФАКТОРИНГ	-	-	259
ВОДОКАНАЛ МУП	-	-	-
Администрация Сергиево-Посадского гор. округа	9 396	17 731	-
Агентство по гос. Заказу респ. Татарстан	122	122	-
ООО Джи-Пи Мер	1 209	1 105	985
ПАО СБЕРБАНК	582	582	417
АЙТАКС ООО	140	114	106
СОШ № 99	-	286	-
ГБОУ СОШ № 6 Василеостровского р-на СПб	220	220	-
МАОУ СОШ №20	-	247	-
МАОУ СОШ № 7	-	408	-
Упр. ЖКХ г. Армавир	-	5 658	-
ГБОУ СРЕДНЯЯ ШКОЛА № 2	-	-	218
Расчеты по имуществ. И личному страхованию	2 000	-	-
Прочие	202	638	519
Расчеты по претензиям	-	86	-
Налоги и взносы	2 607	2 417	1 333
Подотчет	12	69	96

Счет 76.ВА	(105)	(1 566)	(447)
ВСЕГО	318 216	138 410	10 401

Дебиторская задолженность с признаками сомнительной отсутствует, резерв по сомнительным долгам в 2024 – 2025 гг не создавался.

3.7. Денежные средства

тыс. руб.

	2025	2024	2023
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	78 147	158 060	37 784
ПАО СберБанк	1 239	7 242	4 426
Банк ВТБ (ПАО)	169	87	96
Металлинвестбанк (ПАО)	63	79	237
КАССА	2	-	-
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК (депозит)	100 000	100 000	200 000
Всего	179 620	268 329	242 683

Расшифровка строк ОДДС за 2025г

тыс. руб.

	4119	4129	4219	4229	4329
Возврат денежных средств от поставщиков	6 416	-	-	-	-
Поступление по исполнительному листу	396	-	-	-	-
Оплата от услуг фин.аренды	-	-	-	-	7 136
Прочие поступления: возврат обеспечительных платежей	32 855	-	-	-	-
Неустойка	1 832	-	-	-	-
Перечисление средств по факторингу	-	-	-	-	68 684
Выдача под отчет	-	4 236	-	-	-
Оплата обеспечения контракта	-	23 481	-	-	-
Услуги банка	-	1 473	-	-	-
Госпошлина	-	233	-	-	-
Страховая премия	-	2 000	-	-	-
Приход средство по факторингу	-	-	-	-	-

Оплата купона	-	-	-	-	196 593
Получение субсидий	-	-	3 000	-	-
ИТОГО	41 499	31 423	3 000	-	272 413

Расшифровка строк ОДДС за 2024 г.

тыс. руб.

	4119	4129	4219	4329
Возврат денежного обеспечения контракта	6 092	-	-	-
Возврат денежных средств от поставщиков	9 125	-	-	-
Возврат ошибочно списанных средств банком	1 195	-	-	-
Поступление от услуг фин.аренды	7 029	-	-	-
Полученные субсидии	-	-	12 867	-
НДС	-	-	-	-
Оплата обеспечения контракта	-	-	-	-
Оплата страховой премии	-	1 000	-	-
Выдача под отчет	-	2 690	-	-
Прочие	-	22	-	-
Прочие поступления: возврат обеспечительных платежей	-	-	-	-
Услуги банка	-	396	-	-
Приход средств по факторингу	39 626	-	-	-
Оплата купона	-	-	-	-
Перечисление средств по факторингу	-	-	-	266 300
ИТОГО	63 067	4 108	-	272 427

3.8. Капитал

Участники общества:

Дубинина Елена Германовна - 51% доли в уставном капитале;

Кичатова Наталья Степановна - 49% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора ООО «ЭНЕРГОНИКА»

Информация о наличии и движении капитала и полученной прибыли за отчетный период представлена в отчете об изменении капитала за 2025 год.

Уставный капитал соответствует размеру, определенному в Уставе Общества.

Добавочный капитал образован за счет вклада участника в имущество и в 2025 году не изменялся

В 2025 году нераспределенная прибыль Общества не распределялась.

3.9. Обязательства

Наличие и движение кредитов и займов в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Долгосрочные заёмные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025г включали, тыс. руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2025г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
АКБ МЕТАЛЛИНВНСТБАНК	32 076	4,5%+КС	29.03.2030
Итого кредиты	32 076		
Облигации:			
4B02-03-00518-R-001P	25 000	16%	17.08.2027
4B02-04-00518-R-001P	150 000	16%	10.08.2028
4B02-05-00518-R-001P	210 000	28 %	26.10.2029
4B02-06-00518-R-001P	300 000	27%	27.04.2030
4B02-07-00518-R-001P	300 000	23%	05.10.2030
Итого облигации	985 000		
Факторинг	38 487		31.01.2030
Проценты факторинг	31 098	3,5%+КС	31.01.2030
Итого факторинг	69 585		
Итого заемные средства	1 086 661		

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2024г включали, тыс. руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2024г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
АКБ МЕТАЛЛИНВНСТБАНК	45 818	4,5%+КС	29.03.2030
ПАО СБЕРБАНК	68 940	1,55%+КС	22.02.2028
Итого кредиты	114 758		
Облигации:			
4B02-02-00518-R-001P	15 000	13%	26.05.2026
4B02-03-00518-R-001P	50 000	16%	17.08.2027
4B02-04-00518-R-001P	240 000	16%	10.08.2028
4B02-05-00518-R-001P	285 000	28 %	26.10.2029
Итого облигации	590 000		

Факторинг	64 145		28.02.2029
Проценты Факторинг	34 320	3,5%+КС	28.02.2029
Итого факторинг	98 465		
Итого заемные средства	803 224		

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2023г включали, тыс. руб.:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2023г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
АКБ МЕТАЛЛИНВНСТБАНК	29 638	4,5%+КС	29.03.2030
МСП Банк АО	11 000	3%	19.12.2025
ПАО СБЕРБАНК	108 525	1,55%+КС	22.02.2028
Итого кредиты	149 163		
Облигации:			
4В02-01-00518-R-001P	28 380	18%	31.07.2025
4В02-02-00518-R-001P	45 000	13%	26.05.2026
4В02-03-00518-R-001P	90 000	16%	17.08.2027
4В02-04-00518-R-001P	229 505	16%	10.08.2028
Итого облигации	392 885		
Факторинг	78 119		30.09.2028
Проценты факторинг	21 143	3,5%+КС	30.09.2028
Итого факторинг	99 262		
Итого заемные средства	641 311		

Краткосрочные заемные средства:

Заемные средства по состоянию на 31.12.2025г включали, в тыс. руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2025г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
ПАО СБЕРБАНК г. Москва	15 070	17,55%	2026
4В02-02-00518-R-001P	15 000	10%	26.05.2026
4В02-03-00518-R-001P	25 000	10 %	18.08.2026
4В02-04-00518-R-001P	60 000	10%	12.11.2026
4В02-05-00518-R-001P	75 000	10 %	11.12.2026
Купонный доход по всем 5 выпускам	11 507		31.03.2026
Факторинг	25 659		31.12.2026
Проценты факторинг	9 000	3,5%+КС	31.12.2026
Итого кредиты	236 236		

Заемные средства по состоянию на 31.12.2024г включали, в тыс. руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2024г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
МСП Банк АО	11 000	14%	2025
4B02-01-00518-R-001P	23 130	16 %	31.07.2025
4B02-02-00518-R-001P	25 000	10%	27.05.2025
4B02-03-00518-R-001P	20 000	10 %	19.08.2025
4B02-04-00518-R-001P	30 000	10%	13.11.2025
4B02-05-00518-R-001P	15 000	10 %	16.12.2025
Факторинг	44 607		31.12.2025
Проценты факторинг	7 430	3,5%+КС	31.12.2025
Купонный доход по всем 5 выпускам	10 269		31.03.2025
Итого кредиты	186 436		

Заемные средства по состоянию на 31.12.2023г включали, в тыс. руб.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2023г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок погашения
Кредиты:			
МСП Банк АО	12 000	3%	2024
4B02-02-00518-R-001P	20 000	10%	
4B02-04-00518-R-001P	70 495	10%	
Купонный доход по всем 4 выпускам	9 050		31.03.2024
Факторинг	112 584		31.12.2024
Проценты по факторингу	27 496	3,5%+КС	31.12.2024
Итого кредиты	251 625		

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

тыс. руб.

	2025	2024	2023
Задолженность поставщикам	76	779	238
Авансы покупателей и заказчиков	-	-	-
Задолженность по налогам и взносам за декабрь	570	734	5 898
Расчеты с персоналом по оплате труда за декабрь	877	759	667
Прочие поставщики и подрядчики	1	1 111	87

Прочие кредиторы	-	-	-
ВСЕГО	1 524	3 383	6 890

3.11. Оценочные обязательства и резервы

Наличие и движение оценочных обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

	2025	2024	2023
Оценочное обязательство очередных отпусков работников	4 786	4 382	3 862
Ремонтный фонд	496	1 510	1 456
ИТОГО	5 282	5 892	5 318

3.12. Доходы и расходы

Доходы от основного вида деятельности составили, тыс. руб.

	2025	2024
1 Выручка по основному виду деятельности «Экономия электроэнергии»	375 706	322 316

Расходы по основным видам деятельности в отчетном периоде раскрываются в Таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расходы от основного вида деятельности составили, тыс. рублей:

	2025	2024
Себестоимость продаж, в т числе:	86 370	84 380
Амортизация основных средств	78 934	54 148
Материальные расходы	177	363
Энергетическое обследование объекта	-	17 610
Ремонтный фонд	-	431
Командировочные расходы	1 047	1 196
Аренда	1 300	1 156
Прочие расходы	2 363	8 231
Доставка	774	433
Электромонтажные ремонтные работы	1 080	-
Тех. обслуживание машины	286	-
прочее	409	812

Управленческие расходы составили, тыс.руб.:

	2025	2024
Управленческие Расходы, в том числе	40 373	37 728
Амортизация	6 469	5 491
Аренда	1	337
Аренда помещения (сторно)	(1 312)	(1 405)
Оплата труда, страховые взносы	31 372	26 949
Неискл. лицензия	-	160
Услуги связи	531	508
Консультационные услуги	-	682
Прочие расходы	2 321	4 049
Прочие	991	957

3.13 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили, тыс. руб.:

	2025	2024
Прочие доходы, в т.ч.	7 301	15 671
Субсидии полученные	3 000	12 867
Доходы от аренды	-	167
Оказанные услуги прочие	148	474
Получение купонного дохода	2 060	-
Возмещение Сколково	-	2 117
Неустойка, пени	1 832	46
Возмещение судебных издержек	256	-
Прочие	5	-
Проценты к получению	28 958	36 807

Государственная помощь

ООО «ЭНЕРГОНИКА» получила от Минэкономразвития России Субсидии на возмещение недополученных доходов и возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством товаров, выполненных работ, оказанных услуг по Соглашению от 03.10.2025г № 139-11-2025-142 в сумме 3 000 тыс. руб.

Субсидии предоставлены на:

- компенсацию части затрат Получателя по выпуску акций и облигаций и выплате купонного дохода по облигациям, размещенным на фондовой бирже;
- на достижение результатов федерального проекта Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства.

Прочие расходы состоянию составили, тыс. руб.:

	2025	2024
Прочие расходы	30 205	77 006
В том числе:		
Реализация ОС	5 959	62 211
Услуги банка	813	382
Выпуск биржевых облигаций	13 200	8 260
Прочие внереализационные расходы	9 218	6 153
Прочие	1 015	-
Проценты к уплате	239 382	136 231

3.14. Расчеты по налогу на прибыль

С 31.03.2021 года ООО «ЭНЕРГОНИКА» является участником проекта «СКОЛКОВО» и налог на прибыль не платит. Регистрационный номер № 1123818.

3.15 Забалансовый счет 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»

Наличие и движение оценочных обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 9 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Суммы залога за арендованные помещения в тыс. руб.:

	2025	2024
Айтакс ООО	140	114
Джи-Пи Мэг ООО	1 143	1 105
ПАО СБЕРБАНК	207 742	207 742
Всего:	209 026	208 961

Общество не выдавало поручительства.

4. Раскрытие информации о связанных сторонах:

Бенефициарами общества являются его учредители:
Дубинина Елена Германовна, ИНН 771524577697;
Кичатова Наталья Степановна, ИНН 503103847119

Основной управленческий персонал:

- Генеральный Директор Кичатова Наталья Степановна

В 2025 году Общество выплатило основному управленческому персоналу вознаграждение в размере 3 255 тыс. руб., страховые взносы 494 тыс. руб. (в 2024 г. – 2 616 тыс. руб., страховые взносы 432 тыс. руб.). Данное вознаграждение является краткосрочным. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Расчеты производятся в безналичной форме.

Сроки завершения расчетов по операциям – январь 2026 года.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по связанным сторонам не формировались.

5. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества (события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствовали. Общество не является ответчиком в арбитражных процессах.

7. Непрерывность деятельности

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками, не оказали существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

У руководства Общества отсутствуют какие-либо объективные причины сократить масштабы основного бизнеса или прекратить деятельность. Также руководством Общества дана оценка способности продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 48 месяцев, следующих за окончанием отчетного года, а отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

8. Риски хозяйственной деятельности

Отраслевой риск (снижение потребности в экономии электроэнергии). Риск отсутствует, рынок энергосервисных услуг в России имеет огромный потенциал дальнейшего роста. Объём может превысить 350 млрд. руб. Только в бюджетном секторе более 55 тыс. объектов не соответствуют современным требованиям энергоэффективности и энергосбережения и требуют замены на энергоэффективные цифровые аналоги.

Финансовые риски. Степень риска – низкая. Заложенные в базовом сценарии финансовой модели цены реализации позволяют выдержать значительные «инфляционные нагрузки», а условия закупки у постоянных партнеров – производителей оборудования – дают возможность получать выгодные цены и графики оплаты. Создана и благоприятная законодательная база от неоплат (несвоевременных оплат) оказанных энергосервисных услуг муниципальному заказчику. В отчетном периоде просрочек по оплате за

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	446	-	-	(4 453)	-	-	-	-	-	45 978	(17 433)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)
в том числе: Изобретения	3а 2025 г.	-	-	446	-	-	(15)	-	-	-	-	-	446	(15)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 978	(17 418)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)
из них исключительные права	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 978	(17 418)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	446	-	-	(4 453)	-	-	-	-	-	45 978	(17 433)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	446	-	-	(4 453)	-	-	-	-	-	45 978	(17 433)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)
из них исключительные права	3а 2025 г.	45 532	(12 980)	446	-	-	(4 453)	-	-	-	-	-	45 978	(17 433)
	3а 2024 г.	45 532	(8 542)	-	-	-	(4 438)	-	-	-	-	-	45 532	(12 980)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	28 545	32 552	36 990
в том числе: Изобретения	431	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	28 114	32 552	36 990
из них созданные организацией	28 114	32 552	36 990
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	194	-	252	-	-	(446)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	194	-	-	-	194	-
в том числе: Изобретения	3а 2025 г.	194	-	252	-	-	(446)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	194	-	-	-	194	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	876 438	(241 214)	341 658	(28 259)	22 299	(74 481)	-	-	-	-	1 189 837	(293 396)
	3а 2024 г.	1 053 546	(376 712)	70 311	(247 420)	185 208	(49 710)	-	-	-	-	876 438	(241 214)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	518 574	(233 359)	341 658	(27 741)	21 781	(73 865)	-	-	-	-	832 491	(285 443)
	3а 2024 г.	755 683	(369 849)	10 311	(247 420)	185 208	(48 719)	-	-	-	-	518 574	(233 359)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 396	(7 440)	-	-	-	(513)	-	-	-	-	8 396	(7 953)
	3а 2024 г.	8 396	(6 863)	-	-	-	(577)	-	-	-	-	8 396	(7 440)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	518	(415)	-	(518)	518	(104)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	518	-	-	-	-	(415)	-	-	-	-	518	(415)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	348 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348 950	-
	3а 2024 г.	288 950	-	60 000	-	-	-	-	-	-	-	348 950	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	12 025	-	1 224	-	5 491	(11 960)	-	13 249	(6 469)
	3а 2024 г.	10 855	(5 427)	12 438	(350)	-	(5 491)	-	12 025	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	12 025	-	1 224	-	5 491	(11 960)	-	-	-	13 249	(6 469)	-
	За 2024 г.	10 855	(5 427)	12 438	(350)	-	(5 491)	-	-	-	12 025	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	554 251	298 299	393 312
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	547 049	285 215	385 834
Транспортные средства	422	956	1 533
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	104	518
Другие виды основных средств	6 780	12 025	5 427
Неамортизируемые основные средства - всего	348 950	348 950	288 950
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	348 950	348 950	288 950
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	68 798	-	(68 798)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	66 524	-	(6 524)	(60 000)	-	-
в том числе: Улан-Удэ 1	За 2025 г.	-	-	68 798	-	(68 798)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 384	-	(1 384)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	686	-	(686)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 454	-	(4 454)	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(60 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 000	-	-	(341 658)	1 050	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 050	-	341 658	-	-	(341 658)	1 050	-
	За 2024 г.	-	-	30 954	-	(19 593)	(10 311)	1 050	-
в том числе: ГБОУ школа № 6 Васильевского р-на СП	За 2025 г.	1 050	-	-	-	-	-	1 050	-
	За 2024 г.	-	-	1 050	-	-	-	1 050	-
БПОУ УР "Саранпульский техникум машиностроения и информационных технологий"	За 2025 г.	-	-	1 354	-	-	(1 354)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАОУ СОШ № 20	За 2025 г.	-	-	885	-	-	(885)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МБОУ ООШ № 16	За 2025 г.	-	-	312	-	-	(312)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
БОУ г. Омска СОШ № 99	За 2025 г.	-	-	2 296	-	-	(2 296)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Управление ЖКХ г. Армавир	За 2025 г.	-	-	61 686	-	-	(61 686)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МБДОУ Детский сад № 24 г. Армавир	За 2025 г.	-	-	188	-	-	(188)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАОУ СОШ № 7 им. Жукова Г.К.	За 2025 г.	-	-	1 612	-	-	(1 612)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАОУ СОШ № 4 г. Армавир	За 2025 г.	-	-	1 972	-	-	(1 972)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МБОУ СОШ № 12 г. Армавир	За 2025 г.	-	-	673	-	-	(673)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МКУ "Комитет внешнего благоустройства Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани"	За 2025 г.	-	-	222 906	-	-	(222 906)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МБУ "Горсвет" Улан-Удэ 4	За 2025 г.	-	-	47 774	-	-	(47 774)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГБОУ школа № 2 Васильевского р-на СП	За 2025 г.	-	-	1 450	-	-	(1 450)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОБУ СОШ № 78 г. Сочи Им. Куликова Н.Я.	За 2025 г.	-	-	407	-	-	(407)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОБУ СОШ № 84 г. Сочи Им. Павлова Н.З.	За 2025 г.	-	-	1 217	-	-	(1 217)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОБУ Гимназия № 15 г. Сочи им. Белоусова Н.Н.	За 2025 г.	-	-	1 481	-	-	(1 481)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МОБУ Гимназия № 1 г. Сочи им. Филатовой Р.А.	За 2025 г.	-	-	1 558	-	-	(1 558)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сергиев Посад лизинг	За 2025 г.	-	-	-	-	(19 593)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 593	-	-	-	-	-
МАДОУ № 15	За 2025 г.	-	-	465	-	-	(465)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАДОУ № 29	За 2025 г.	-	-	1 093	-	-	(1 093)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАДОУ № 23	За 2025 г.	-	-	418	-	-	(418)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАДОУ № 30	За 2025 г.	-	-	1 039	-	-	(1 039)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МБДОУ Детский сад № 206 г. Ижевск	За 2025 г.	-	-	363	-	-	(363)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МАДОУ № 3	За 2025 г.	-	-	820	-	-	(820)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	3 300	-	-	(3 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 300	-	-	-	-	-	-	-	-	3 300
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 300	-	-	(3 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 300	-	-	-	-	-	-	-	-	3 300

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	94 013	-	340 381	(360 487)	-	-	X	X	73 907	-
	3а 2024 г.	43 433	-	160 241	(109 662)	-	-	X	X	94 013	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	94 013	-	254 665	(274 182)	-	-	(589)	-	73 907	-
	3а 2024 г.	43 433	-	77 110	(25 293)	-	-	(1 237)	-	94 013	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	85 716	(86 305)	-	-	589	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	83 132	(84 368)	-	-	1 237	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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	3а 2025 г.	4 647	-	-	-	(4 647)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	31 859	-	4 647	-	(31 859)	-	-	-	4 647	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 647	-	-	-	(4 647)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	31 859	-	4 647	-	(31 859)	-	-	-	4 647	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	138 410	-	236 687	-	(56 881)	-	-	-	318 216	-
	3а 2024 г.	10 401	-	139 482	-	(11 473)	-	-	-	138 410	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 694	-	51 160	-	(8 806)	-	-	-	51 048	-
	3а 2024 г.	3 160	-	13 557	-	(8 022)	-	-	-	8 695	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	100 032	-	182 963	-	(32 318)	-	-	-	250 677	-
	3а 2024 г.	2 385	-	99 589	-	(1 942)	-	-	-	100 032	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 010	-	240	-	(15 448)	-	-	-	11 802	-
	3а 2024 г.	2 100	-	25 128	-	(218)	-	-	-	27 010	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	86	-	2 000	-	(86)	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	407	-	(42)	-	(279)	-	-	-	86	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 208	-	320	-	-	-	-	-	1 528	-
	3а 2024 г.	1 266	-	49	-	(107)	-	-	-	1 208	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 142	-	-	-	(61)	-	-	-	1 082	-
	3а 2024 г.	-	-	1 142	-	-	-	-	-	1 142	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	67	-	-	-	-	-	-	-	67	-
	3а 2024 г.	67	-	-	-	-	-	-	-	67	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	69	-	5	-	(62)	-	-	12	-
	3а 2024 г.	96	-	59	-	(86)	-	-	69	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	101	-	-	-	(101)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	885	-	101	-	(885)	-	-	101	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	143 057	-	236 687	-	(61 528)	-	X	318 216	-
	3а 2024 г.	42 260	-	144 129	-	(43 332)	-	X	143 057	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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	3а 2025 г.	803 223	395 000	-	(85 904)	-	-	1 086 661
	3а 2024 г.	641 311	210 292	-	(48 380)	-	-	803 223
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	114 758	-	-	(82 682)	-	-	32 076
	3а 2024 г.	149 163	-	-	(48 380)	-	-	114 758
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	590 000	395 000	-	-	-	-	985 000
	3а 2024 г.	392 885	197 115	-	-	-	-	590 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Факторинг	3а 2025 г.	64 145	-	-	(25 658)	-	-	38 487
	3а 2024 г.	78 119	-	-	(13 974)	-	-	64 145
Проценты по факторингу	3а 2025 г.	34 320	-	-	(3 222)	-	-	31 098
	3а 2024 г.	21 143	13 177	-	-	-	-	34 320
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	201 844	93 508	-	(50 518)	-	-	244 834
	3а 2024 г.	264 237	185 070	-	(247 463)	-	-	201 844
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	779	2 344	-	(3 047)	-	-	76
	3а 2024 г.	290	837	-	(348)	-	-	779
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	41 750	5 750	-	(47 500)	-	-	-

покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	48 640	20 607	-	(69 247)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	53 888	-	-	-	-	-	1 110
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	12 025	-	-	(4 950)	-	-	7 074
	3а 2024 г.	5 722	6 302	-	-	-	-	12 025
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	11 000	4 070	-	-	-	-	15 070
	3а 2024 г.	-	11 000	-	-	-	-	11 000
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	113 130	61 870	-	-	-	-	175 000
	3а 2024 г.	-	113 130	-	-	-	-	113 130
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	10 269	11 507	-	(10 269)	-	-	11 507
	3а 2024 г.	9 050	10 269	-	(9 050)	-	-	10 269
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	112	-	-	(45)	-	-	67
	3а 2024 г.	54	59	-	-	-	-	112
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	276	-	-	(233)	-	-	43
	3а 2024 г.	5 559	-	-	(5 283)	-	-	276
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	347	113	-	-	-	-	460
	3а 2024 г.	287	60	-	-	-	-	347
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	759	122	-	(4)	-	-	877
	3а 2024 г.	667	113	-	(20)	-	-	759
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Факторинг	3а 2025 г.	44 607	-	-	(18 948)	-	-	25 659
	3а 2024 г.	112 584	-	-	(67 977)	-	-	44 607
Проценты по факторингу	3а 2025 г.	7 430	9 000	-	(7 430)	-	-	9 000
	3а 2024 г.	27 496	-	-	(20 066)	-	-	7 430
Итого	3а 2025 г.	1 005 067	488 508	-	(136 422)	-	X	1 331 495
	3а 2024 г.	905 548	395 362	-	(295 843)	-	X	1 005 067

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 892	2 377	2 978	-	5 292
	3а 2024 г.	5 318	2 462	1 887	-	5 892
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	4 382	2 377	1 964	-	4 796
	3а 2024 г.	3 862	2 031	1 511	-	4 382
Ремонтный фонд	3а 2025 г.	1 510	-	1 014	-	496
	3а 2024 г.	1 456	431	377	-	1 510

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	209 026	208 961	208 834
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК, г. Москва	207 742	207 742	207 742
Джи-Пи Мэг ООО	1 143	1 105	985
АЙТАКС ООО	140	114	106

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	865	1 643
Затраты на оплату труда	26 369	22 885
Отчисления на социальные нужды	5 003	4 065
Амортизация	85 424	59 639
Прочие затраты	9 082	33 876
Итого по элементам	127 743	122 107
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	127 743	122 107

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	3 000	12 867
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	3 000	12 867

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



ГЕН. ДИРЕКТОР
ООО «ЭНЕРГОНИКА»
КИЧАТОВА Н.С.

Всего прошито,
пронумеровано **ИНТЕРКОМ**
и скреплено печатью

62 (Искрен)
821 лист 6

