ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности

ООО НПП "Реновационная Энергосберегающая Компания"

за 2025 год.

1. Сведения о предприятии

1.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью научно-производственное предприятие " Реновационная Энергосберегающая Компания"**

1.2. Сокращенное: **ООО НПП "Реновационная Энергосберегающая Компания".**

1.3. Юридический адрес: **140083, Московская область, г.о. Лыткарино, г Лыткарино, мкр 5 Квартал 2, дом 15, комната 5,8**

1.4. Дата государственной регистрации: 10 сентября 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1025003176990.

1.5. Уставной фонд предприятия составляет 45 000 рублей. Доля в уставном капитале в размере 100% принадлежит Дружинину Андрею Анатольевичу.

1.6 Филиалы отсутствуют.

1.6.1 Зарегистрировано в соответствии с НК РФ обособленное подразделение:

- по месту нахождения рабочих мест – Производственный участок г.Липецк.

1.7. Основной вид деятельности: Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей.

Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0582.01-2017-5026077230-С-253, выданное Саморегулируемой организацией Ассоциация строителей «Межрегионстройальянс» 06.02.2017 года.

Сертификат соответствия Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии системы добровольной сертификации «Технорогресс» № СДС.ТП.СМ.07505-15 от 20.11.2015 года, удостоверяет Система Менеджмента Качества ГОСТ ISO 9001-2011 (ISO 9001:2008), ГОСТ Р ИСО 14001-2007 (ISO 14001:2004), ГОСТ Р 54934-2012(OHSAS 18001:2007) применительно к работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, в том числе устройству наружных сетей водопровода, канализации и теплоснабжения, пусконаладочным работам, очистке трубопроводов(диаметром от 70- до 3000 мм), ремонту напорных трубопроводов и систем водоснабжения бестраншейным способом(методом санации), очистке трубок теплообменного оборудования.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. **Учетная политика для целей бухгалтерского учета** сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется силами консалтинговой компании.

2.1.2. Срок полезного использования по вновь приобретенным основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г N 1

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры, консультационные, методические и другие издания списываются в расходах по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.

2.1.7 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов осуществляется методом «Директ-костинг».

2.1.8. Предприятие создает резервы:

- **по сомнительным долгам**, если у Предприятия нет уверенности в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской

задолженности, не обеспеченной гарантиями и отвечающей следующим требования: сумма задолженности более 100 000 (сто) тысяч рублей и срок уплаты превышает 180 дней.

2.1.9. Резервный фонд, предназначенный для покрытия убытков формируется в соответствии с учредительными документами.

2.2. **Учетная политика для целей налогового учета**.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере передачи выполненных работ заказчику. Моментом отгрузки считается дата подписания акта сдачи-приемки работ заказчиком.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней взвешенной.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. N 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6 Предприятие формирует регистры налогового учета в бухгалтерской программе 1.С Предприятие 8.3 КОРП.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

Основным видом деятельности ООО НПП "Реновационная Энергосберегающая Компания" является Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей. Выручка за 2025 год составила 467 601 тыс. рублей (без учета НДС). Прибыль за 2025 год составила 59 230 тыс.руб.

Наименование показателя	2025 г. тыс. руб.	2024 г. тыс. руб.
Выручка от реализации	**467 601**	**412 454**
Себестоимость работ	**(390 602)**	**(359 957)**
Прибыль после уплаты налогов (чистая прибыль)	**59 230**	**46 254**

По сравнению с аналогичным периодом 2024 года выручка предприятия увеличилась на 13 % (12 976 тыс. руб.).

Величина чистых активов, рассчитанных по методике установленной Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 г. N2 10 н/О3-6/пз, составила 126 224 тыс. руб

4. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Величина, тыс. руб.
Прочие доходы, всего	2 845
В том числе:	
Доход от реализация основных средств	1 874
Прочие внереализационные доходы	240
Прочие расходы, всего	(1 156)
В том числе:	
Расходы на услуги банков	(132)

Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	(203)
Штрафы и пени по хоз.договорам	(163)
Прочие внереализационные расходы	(658)

5. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2026 года составила 136 583 тыс. руб. Дебиторская задолженность является текущей и образовалась в основном в связи с отсрочкой платежа в соответствии с договорами.

6. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2026 года составила 107 357 тыс.руб. Кредиторская задолженность является текущей и образовалась в связи с отсрочкой платежа в соответствии с договорами.

7. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2026 г. составила 67 455 тыс. руб.
Реконструкция основных средств не осуществлялась.
По состоянию на 01.01.2026 г. сумма накопленной амортизации составила 32 323 тыс. руб.

8. Разницы в налоговом и бухгалтерском учете

Налоговая прибыль Предприятия – 20 672 тыс. руб. отличается от величины бухгалтерской прибыли до налогообложения – 19 458 тыс. руб. Различие 1 214 тыс. руб., образовалось вследствие возникновения постоянных налоговых обязательств.

9. Социальные показатели

Показатель	2025 г.	2024г.
Среднесписочная численность работников, чел.	28	22
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	78	76

10. СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Показатель	2025 г.	2024г.
Спецодежда в эксплуатации	902	807
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5 792	5 392

11. Прочие сведения

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали. Совместная деятельность с другими организациями в отчетном периоде не осуществлялась.

Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

Условные факты хозяйственной деятельности (факты, в отношении которых существует неопределенность) на момент составления бухгалтерской отчетности не установлены.

В соответствии с Решением учредителя были произведены выплаты дивидендов от чистой прибыли Предприятия за 2024 год в размере – 32 305,0 тыс.руб, за 9 месяцев 2025 года – 11 560 тыс.руб,

12 февраля 2026 года

Генеральный директор Дружинин А.А.