

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности экономического субъекта

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами:

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

2.1. Информация, раскрываемая в соответствии с пунктом 45 ФСБУ 4/2023

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Информация, раскрываемая в настоящей бух. отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

2.2. Объем раскрытия информации об учетной политике

Данная бухгалтерская отчетность является годовой бухгалтерской отчетностью, составленной в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская отчетность".

2.3. Наличие значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

С февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и рассматривает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2025 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и

Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

Таким образом, выявленные события не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия и восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2025 год. Следовательно, Руководство может сделать вывод о способности Организации продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты, отвечая критерию непрерывности деятельности.

2.4. Способы учета НМА

Согласно п. 7 ФСБУ 14/2022 актив принимается в качестве объекта нематериального актива, если его стоимость больше 100 000 руб. (без НДС и прочих аналогичных налогов за единицу). Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Нематериальный актив оценивается по первоначальной стоимости. Срок полезного использования НМА определяется организацией самостоятельно экспертным путем. Начисление амортизации начинать и прекращать с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов. Начисление амортизации объектов нематериальных активов производится линейным способом.

2.5. Способы учета ОС

Согласно п. 5 ФСБУ 6/2020 актив принимается в состав основных средства, если его стоимость больше 100 000 руб. (без НДС и прочих аналогичных налогов за единицу). Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для каждого объекта основных средств определяется срок полезного использования, который определяется как период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации, в порядке, установленном п. 9 ФСБУ 6/2020. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным методом. Отнесение основных средств к соответствующей амортизационной группе производится в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 18.11.2022) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" с текущими изменениями и дополнениями.

2.6. Способы учет финансовых вложений

К финансовым вложениям относятся: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные процентные займы; депозитные вклады в кредитных организациях (сроком более 3-х месяцев),

дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, имеющая дисконт, а также займы, обозначенные соответствующими договорами займа и имеющими дисконт.

2.7. Способы учета запасов

Материалы – это часть материально-производственных запасов, которые используются в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг); предназначенные для продажи; используемые для управленческих нужд организации. Материалы приобретаемые для собственного приобретения, учитываются на счете 10 «Материалы» по стоимости их приобретения без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Товары являются частью МПЗ, приобретенных или полученных от других организаций или физических лиц и предназначенных для реализации (продажи). Товары отражаются по стоимости приобретения на счете 41.1 «Товары». При реализации товаров или ином выбытии их списание производится по средней стоимости списания. Учет расходов по доставке товаров ведется в составе издержек обращения и списывается ежемесячно пропорционально остаткам и отгруженным товарам.

Учет расходов по обычным видам деятельности, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, а именно: стоимость выполненных СМР субподрядными организациями, работы и услуги СМР, ПИР, спецтехники и прочее производится с использованием счета 44 «Издержки обращения». Данные расходы принимаются к затратам в том месяце, в котором работы по генподрядному договору выполнены и подписаны соответствующие документы.

Остатки всех запасов отражаются по фактической себестоимости, фактическим затратам на их приобретение.

2.8. Способы учета денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчетном счете, денежные средства в пути. К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования и депозиты сроком возврата менее 3-х месяцев.

2.9. Способы учета выручки

Выручка признается методом начисления.

2.10. Способ учета коммерческих расходов

Коммерческие расходы учитываются на отдельном субсчете "Коммерческие расходы" к счету 90 "Продажи" и в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

2.11. Способы учета денежных потоков

Все денежные потоки организации относятся к денежным потокам от текущей, инвестиционной либо финансовой деятельности.

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 амортизация 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	10 988	(4 207)	4 593	(1 140)	1 483	(2 330)	-	-	-	-	-	-	14 441	(5 054)
	3а 2024 г.	8 299	(4 443)	4 408	(1 719)	1 783	(1 547)	-	-	-	-	-	-	10 988	(4 207)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	517	-	-	(25)	-	-	-	-	-	-	517	(25)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	401	(304)	4 077	-	76	(129)	-	-	-	-	-	-	4 478	(354)
	3а 2024 г.	401	(297)	-	-	42	(47)	-	-	-	-	-	-	401	(304)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	278	(111)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	-	278	(204)
	3а 2024 г.	137	(34)	140	-	-	(77)	-	-	-	-	-	-	278	(111)
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 201	(3 696)	-	(1 140)	1 380	(2 068)	-	-	-	-	-	-	9 061	(4 384)
	3а 2024 г.	7 652	(4 015)	4 268	(1 719)	1 726	(1 406)	-	-	-	-	-	-	10 201	(3 696)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	108	(98)	-	-	27	(14)	-	-	-	-	-	-	108	(86)
	3а 2024 г.	108	(97)	-	-	15	(17)	-	-	-	-	-	-	108	(98)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 к статье 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		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	6 464	(6 464)	11 098	(13 374)	13 374	(8 041)	-	-	4 188	(1 132)
	3а 2024 г.	-	-	6 464	-	-	(6 464)	-	-	6 464	(6 464)
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.	6 464	(6 464)	6 910	(13 374)	13 374	(6 910)	-	-	6 464	(6 464)
	3а 2024 г.	-	-	6 464	-	-	(6 464)	-	-	-	-

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.	-	-	-	5 235	-	-	-	-	5 235	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	184 800	171 000	-	762	-	-	13 800	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	5 235	-	-	-	-	5 235	-
	3а 2024 г.	-	-	184 800	171 000	-	762	-	-	13 800	-

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.	195 583	-	1 952 530	(1 901 788)	-	-	X	X	246 325	-
	3а 2024 г.	195 392	-	1 087 356	(1 087 165)	-	-	X	X	195 583	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	20	-	11 350	(8 602)	-	-	167	-	2 935	-
	3а 2024 г.	59	-	25 285	(25 324)	-	-	-	-	20	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	110 766	-	1 241 375	(1 237 199)	-	-	(167)	-	114 775	-
	3а 2024 г.	151 604	-	663 453	(704 291)	-	-	-	-	110 766	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	84 797	-	699 805	(655 987)	-	-	-	-	128 615	-
	3а 2024 г.	43 729	-	398 618	(357 550)	-	-	-	-	84 797	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	373 413	(2 702)	647 868	1	(364 293)	(1 765)	(2 702)	X	655 224	-	
	За 2024 г.	191 645	(2 778)	354 482	227	(159 108)	(13 832)	(76)	X	373 413	(2 702)	

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	-	-	2 702	2 702	2 778	2 778
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	2 702	2 702	2 778	2 778

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)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	299 116	592 867	-	(185 218)	(4)	-	706 761	
	3а 2024 г.	309 297	268 613	1 620	(280 413)	-	-	299 116	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	15 184	49 862	-	(15 142)	(4)	-	49 900	
	3а 2024 г.	15 374	14 905	-	(15 095)	-	-	15 184	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	184 004	363 348	-	(168 319)	-	-	379 034	
	3а 2024 г.	154 439	160 798	-	(131 232)	-	-	184 004	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 819	2 229	-	(1 757)	-	-	2 291	
	3а 2024 г.	134 211	75	1 620	(134 086)	-	-	1 820	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	98 108	177 427	-	-	-	-	275 536	-
	3а 2024 г.	5 273	92 835	-	-	-	-	98 108	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	299 116	592 867	-	(185 218)	(4)	X	706 761	-
	3а 2024 г.	309 297	268 613	1 620	(280 413)	-	X	299 116	-

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-
Расчеты с прочими 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.	6 349	12 881	4 825	-	14 404
	3а 2024 г.	799	6 410	861	-	6 349
в том числе: Резерв по отпускам	3а 2025 г.	6 349	12 881	4 825	-	14 404
	3а 2024 г.	799	6 410	861	-	6 349

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 843 999	916 057
Затраты на оплату труда	136 090	54 012
Отчисления на социальные нужды	22 388	9 034
Амортизация	10 371	8 011
Прочие затраты	112 714	57 953
Итого по элементам	2 125 562	1 045 067
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 125 562	1 045 067

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Деятельность осуществляется на основании Устава организации в новой редакции, утверждённым решением единственного учредителя (участника) Общества № 16 от 25 апреля 2023 года. В 2025 г. учредителем Общества является Кавардин Алексей Владимирович (физическое лицо) (100%). Кавардин А.В. не является руководителем и (или) учредителем в других организациях, взаимосвязанных сторон с ООО «Энергия Севера» пет. На 31.12.2025 г. уставный капитал организации составляет 150 000 000,00 руб. и учредителем оплачен полностью. Среднесписочная численность сотрудников организации по состоянию на 31.12.2025 г. составила 32 человека.

ООО «Энергия Севера» имеет обособленные подразделения в г. Архангельске, в г. Череповце и в г. Челябинске, не имеющие своего баланса и расчётного счёта. Деятельность осуществлялась на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном периоде.

В 2025 году производилось распределение дивидендов за 2024 год. Начисленные дивиденды выплачены полностью, по состоянию на 31.12.2025 года нет текущей задолженности по дивидендам перед учредителем. Организация для хозяйственной деятельности и пополнения оборотных средств в 2025 году привлекала заемные денежные средства непосредственно от учредителя по беспроцентным договорам займа по срокам погашения 2030 гг. По состоянию на 31.12.2025г. все задолженности перед учредителем по беспроцентным договорам займа погашены в полном объёме.

Директором ООО «Энергия Севера» является Кавардин Алексей Владимирович. За 2025 год ему была выплачена заработная плата согласно трудового договора с работником организации в размере 4 125 555,85 руб. и по итогам хозяйственной деятельности организации премия в размере 59 865 370,00 руб., начислены и уплачены все соответствующие взносы и платежи в бюджет с ФОТ согласно законодательства РФ. Каких-либо прочих вознаграждений (и/или премий), оплат лечения, медицинского обслуживания в 2025 году в пользу управленческого персонала начислено и выплачено не было. В 2026 г. не предполагается начислений и выплат долгосрочных вознаграждений по итогам 2025 года. В отчете о движении денежных средств по строке 4122 «в связи с оплатой труда» сумма указана вместе с НДС/и и оплаченными страховыми взносами. ООО «Энергия Севера» согласно законодательства РФ и договорных условий имеет банковские гарантии по заключенным договорам, выполнению обязательств по ним и предоставление гарантийных обязательств по электротехническим объектам. Данные объекты введены в эксплуатацию, каких-либо претензий со стороны заказчиков по данным объектам не получали. На конец года товарных гарантий не имеем.

Имеется судебное дело/производство от имени ООО «Энергия Севера» по отношению к контрагентам, нарушающих условия оплаты по заключенным договорам. В 2025 г. имелись и встречные иски в адрес Общества по срокам выполнения и невозможностью согласования приемо-сдаточных актов в определенные договором даты, которые полностью удовлетворены организацией без каких-либо судебных споров. Принимаются меры по устранению проблем возникновения иски, а также, выставлены встречные требования к организациям (субподрядчикам), не выполнившим свои обязанности добросовестно и в полном объеме.

Для осуществления деятельности организация снимает в аренду помещения: в г. Ярославле 149,4 кв.м., г. Череповце 320,8 кв.м., г. Архангельске 28,0 кв.м., г. Челябинске 463,5 кв.м., г. Рыбинске помещение 185,47 кв.м. и земельный участок площадью 1 149,56 кв.м..

Бухгалтерский учет в организации ведется согласно Учётной политики на 2025 г. Учетная политика ООО «Энергия Севера» для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год

