

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	19 617	(8 727)	-	-	X	X	10 890	-
	За 2024 г.	-	-	12 322	(12 322)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	19 617	(8 727)	-	-	-	-	10 890	-
	За 2024 г.	-	-	12 322	(12 322)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	1 962	-	2 249	-	(1 949)	-	X	2 262	-	-
	За 2024 г.	4 932	-	1 952	-	(4 922)	-	X	1 962	-	-

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	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 735	6 553	-	(2 645)	-	-	7 643
	За 2024 г.	1 940	2 498	-	(703)	-	-	3 735
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	272	-	-	-	-	272
	За 2024 г.	360	-	-	(360)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	62	-	-	-	-	63
	За 2024 г.	163	-	-	(162)	-	-	1
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	6 053	-	-	-	-	6 053
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	127	-	-	-	-	127
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 175	-	-	(1 088)	-	-	87
	За 2024 г.	309	1 047	-	(181)	-	-	1 175
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 378	-	-	(658)	-	-	720
	За 2024 г.	-	1 378	-	-	-	-	1 378
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	285	37	-	(3)	-	-	319
	За 2024 г.	252	33	-	-	-	-	285
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	893	-	-	(893)	-	-	-
	За 2024 г.	853	40	-	-	-	-	893
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(1)	-	-	2
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 735	6 553	-	(2 645)	-	X	7 643
	За 2024 г.	1 940	2 498	-	(703)	-	X	3 735

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	-	-
Затраты на оплату труда	17 180	16 385
Отчисления на социальные нужды	3 658	3 157
Амортизация	84	67
Прочие затраты	676	931
Итого по элементам	21 598	20 540
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10 890)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 708	20 540

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.	-	-	-	-



Группа компаний

ЭнергопромАвтоматизация

ООО «Научно-технический Центр «ЭнергопромАвтоматизация»

www.epsa-spb.ru

194223, г. Санкт-Петербург

ул. Курчатова, д.9, лит. А

Тел.: (812) 702-19-28, тел./факс: (812) 702-19-22

E-mail: ntc@epsa-spb.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЭНЕРГОПРОМАВТОМАТИЗАЦИЯ"
- Юридический адрес: 194223, Санкт-Петербург г., Курчатова ул., дом 9, строение 2, офис 217
- На 31.12.2025 г. среднесписочная численность работников составила 6 человек;
- Учредителем ООО «НТЦ «ЭПА» является Сегаль Александр Викторович – 100%
- Уставный капитал составляет 10 000 (Двадцать тысяч) рублей и полностью оплачен;
- ООО «НТЦ «ЭПА» создано для осуществления следующего вида деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки;
- Управление организацией осуществляет: генеральный директор Сегаль А.В.
- В отчетном 2025 г. ООО «НТЦ «ЭПА» перечислило в адрес МИФНС № 17 по г. Санкт-Петербургу ЕНП (единый налоговый платеж) в сумме 10 502 тыс. руб.
- В отчетном 2025 г. ООО «НТЦ «ЭПА» перечислило в адрес СФР по г. Санкт-Петербургу страховые взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний в сумме 37,39 тыс. руб.

2. Информация по обособленному подразделению.

- В ООО «НТЦ «ЭПА» нет обособленных подразделений.

3. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки (ОКВЭД 72.19.9) – 100% от суммы реализации за 2025 г.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена и сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЭНЕРГОПРОМАВТОМАТИЗАЦИЯ" включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 года. Общество не применяет [ПБУ 2/2008](#).

1) Бухгалтерский учет:

- Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам - линейный способ (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации).
- Способ начисления амортизационных отчислений по нематериальным активам - линейный способ.
- Оценка списания материально-производственных запасов - по средней себестоимости.
- Синтетический учет заготовления материалов - по фактической себестоимости заготовления.
- База распределения общепроизводственных расходов - Общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально прямым статьям затрат.



Группа компаний

ЭнергопромАвтоматизация

ООО «Научно-технический Центр «ЭнергопромАвтоматизация»

www.epsa-spb.ru

194223, г. Санкт-Петербург

ул. Курчатова, д.9, лит. А

Тел.: (812) 702-19-28, тел./факс: (812) 702-19-22

E-mail: ntc@epsa-spb.ru

- Списание общехозяйственных расходов - общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются Д-т сч. 90 "Продажи".

2) Налоговый учет.

Налоговый учет в организации ведется на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

- Определение даты получения дохода (осуществления расхода)- Налоговый учет в организации ведется по методу начисления.
- Методы списания сырья и материалов при определении размера материальных расходов - по средней себестоимости.
- Методы оценки стоимости покупных товаров, уменьшающей доходы от их реализации - по средней стоимости.
- Методы начисления амортизации – линейный.
- Проценты по долговым обязательствам любого вида будут признаваться доходом (расходом) исходя из фактической ставки (абз. 2 п. 1 ст. 269 НК РФ).
- Порядок формирования стоимости приобретения товаров - В стоимость приобретения товаров включается только покупная стоимость товаров.

5. Информация об отдельных активах и обязательствах:

По основным средствам:

- На начало 2025 г. на балансе ООО «НТЦ «ЭПА» числились основные средства в сумме 2 337,50 тыс. руб. Учет ОС осуществляется в соответствии с правилами ФСБУ 6/2020. На конец 2025 г. стоимость основных средств на балансе не изменилась и составила также 2 337,50 тыс. руб. Основные средства полностью самортизированы.

По нематериальным активам:

- На начало 2025 г. сумма НМА составляла 418,60 тыс. руб., накопленная амортизация 41,86 тыс.руб. На конец 2025 г. сумма НМА на балансе не изменилась и составила также 418,60 тыс. руб., накопленная амортизация 125 ,58 тыс. руб.

По капитальным вложениям:

- Капитальных вложений на балансе ООО «НТЦ «ЭПА» в 2025 году нет.

По материально-производственным запасам:

- ООО «НТЦ «ЭПА» ведет пообъектный учет МПЗ, учет и списание МПЗ осуществляется по средней себестоимости.
- Готовой продукции и материальных запасов на балансе ООО «НТЦ «ЭПА» в 2025 г. нет.



Группа компаний

ЭнергопромАвтоматизация

ООО «Научно-технический Центр «ЭнергопромАвтоматизация»

www.epsa-spb.ru

194223, г. Санкт-Петербург

ул. Курчатова, д.9, лит. А

Тел.: (812) 702-19-28, тел./факс: (812) 702-19-22

E-mail: ntc@epsa-spb.ru

- Незавершенное производство на конец 2025 г. составило 10 890 тыс. руб.

По кредитам и займам:

- На начало 2025 г. задолженности по кредитам и займам не было. На конец 2025 г. задолженность по договорам займа составила в общей сумме 6 180,50 тыс.руб.

По уставному капиталу:

- На конец 2025 году уставный капитал ООО «НТЦ «ЭПА» составил 10 тыс. руб.

Пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах отражены в приложениях.

6. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли:

- На 01.01.2025 г. сумма денежных средств организации составила 5 963 ,39 тыс. руб. на расчетном счете и 0,4 тыс. руб. в кассе организации. На 31.12.2025 г. – 52,11 тыс. руб. на расчетном счете и 0,4 тыс. руб. в кассе организации.
- Чистая прибыль ООО «НТЦ «ЭПА» за 2025 год составила 1 287,37 тыс. руб.
- Налогооблагаемая прибыль в целом по организации за 2025 год составила 1 732,91 тыс. руб.
- Налог на прибыль, исчисленный за 2025 г. составил – 433,22 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составила – 4 157,85 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность на начало и конец 2025 года соразмерны. Просроченной задолженности нет. Кредиторская задолженность соответствует авансам заказчиков по условиям договора.
- Задолженности перед бюджетом по единому налоговому платежу нет. На начало 2025 г. сальдо ЕНС в пользу организации составило 29,19 тыс. руб., на конец 2025 г. – 13,94 тыс. руб.

7. Сведения о доходах и расходах организации:

- Объем реализации по основному виду деятельности за 2025 год составил 14 693,00 тыс. руб. с НДС и 12 244,17 тыс. руб. без НДС.
- Состав расходов, уменьшающих сумму доходов от реализации, включает в себя: амортизацию, материальные затраты, затраты на субподрядные работы, командировочные расходы и общехозяйственные затраты (заработная плата, страховые взносы по единому тарифу, расходы на содержание офиса, арендная плата, хозяйственные и управленческие расходы). Общая сумма затрат за 2025 г. составила 10 707 ,97 тыс. руб.
- Внереализационные доходы включают в себя: проценты к получению и прочие доходы. Общая сумма за 2025 г. составила – 462,37 тыс. руб.
- Внереализационные расходы: услуги банка, проценты к уплате, комиссия банка по выдаче банковских гарантий, а также прочие расходы. Общая сумма за 2025 г. составила 277 ,36 тыс. руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Юридический адрес: 194223, г. Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д.9, лит. АБ, офис 217

ИНН/КПП: 7811358921 / 780201001



Группа компаний

ЭнергопромАвтоматизация

ООО «Научно-технический Центр «ЭнергопромАвтоматизация»

www.epsa-spb.ru

194223, г. Санкт-Петербург

ул. Курчатова, д.9, лит. А

Тел.: (812) 702-19-28, тел./факс: (812) 702-19-22

E-mail: ntc@epsa-spb.ru

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Горелик Т.Г.