

ПОЯСНЕНИЯ

ООО «ЭНЕРГИЯ-ИНВЕСТ»

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

ЗА 2025 год

I. Общие сведения

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Энергия-Инвест» (ООО «Энергия-Инвест» - далее - Общество).

Генеральным директором Общества являлся Любинин Александр Борисович.

Главным бухгалтером Общества является Дракина Валентина Николаевна.

ООО «Энергия-Инвест» - многопрофильная лизинговая компания, обеспечивающая клиентов широким спектром классических и инновационных услуг и технологий лизинга. Приоритетным направлением деятельности компании является: лизинг оборудования и автотранспорта (легкового и грузового) для предприятий малого и среднего бизнеса; реализация розничных лизинговых проектов. Продуктовая линейка компании также включает в себя:

Лизинг коммерческой недвижимости;

- Лизинг телекоммуникационного оборудования и сооружений связи;
- Лизинг автотранспорта и спецтехники;
- Лизинг оборудования и сооружений энергетики и электрификации.

Текущий портфель лизинговых контрактов – 2 600 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год составляет 1 человек.

По состоянию на 31.12.2025 года уставный капитал Общества составляет 2 600 000 рублей.

Участником Общества (единственным) по состоянию на 31.12.2025 г. является:

Наименование организации, физического лица	Место нахождения / Почтовый адрес	Доля в уставном капитале Общества, %
Акционерное общество «БИЗНЕС АЛЬЯНС» Свидетельство о регистрации серия 77 №006289276 от 25.11.2005г., Межрайонная инспекция ФНС №46 по г. Москве	123112, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, НАБ ПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 12, ПОМЕЩ. 1/12	100

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Решением № 2 от 01.06.2018 единственного участника Общества и зарегистрированным МИФНС России №46 по г. Москва 16.10.2018 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор организации.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером, который находится в непосредственном подчинении Генеральному директору.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. рублей.

II. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Перечень аффилированных лиц, в уставном капитале которых, Общество имеет право распоряжаться более чем 20 %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
2	3	4	6	7	8	
	Любнин Александр Борисович	г. Москва	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
	Любнин Дмитрий Александрович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
	Акционерное общество «БИЗНЕС АЛЬЯНС»	123112, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, НАБ ПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 12, ПОМЕЩ. 1/12	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 2. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного Общества	100%	0	100%
	Любнин Василий Александрович	г. Москва	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0

III. Операции со связанными сторонами за 2025 год.

№ п/п	Связанная сторона	Описание	Сумма (руб./мес.)	Примечание
1	АО «БИЗНЕС АЛЪЯНС»	Договор субаренды нежилого помещения № Суб-1/23	40 000	Срок аренды с 01.07.2023 по 31.03.2024
2	АО «БИЗНЕС АЛЪЯНС»	Договор субаренды нежилого помещения № Суб-1/24	40 000	Срок аренды с 01.04.2024 по 28.02.2025

IV. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2025 года составила:

тыс. руб.

Показатель	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Валюта баланса	9 241	11 790	12 927

Основные средства

Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2025 год по коду 1150 "Основные средства"

№ п/п	Наименование основного средства	Инвентарный номер	Первоначальная стоимость	Накопленная Амортизация	Остаточная стоимость ОС
	Транспортные средства:		20 531 166,66	18 781 166,66	1 750 000,00
1	Автомобиль Volvo XC90 YV1LF08ACL1570174	00-000012	3 549 166,66	3 549 166,66	
2	Автомобиль Toyota Land Cruiser 200 VIN JTMHX05J404073025	00-000011	1 250 000,00	1 050 000,00	200 000,00
3	Автомобиль TOYOTA CAMRY 50 2,5 АКПП XW7BF4FK70S156153	00-000009	1 066 000,00	916 000,00	150 000,00
4	Автомобиль TOYOTA CAMRY 50 2,5 АКПП XW7BF4FK50S153736	00-000008	1 066 000,00	916 000,00	150 000,00
5	Автомобиль TOYOTA CAMRY 50 2,5 АКПП XW7BF4FK20S156299	00-000007	1 073 000,00	923 000,00	150 000,00
6	Автомобиль TOYOTA CAMRY 50 2,5 АКПП XW7BF4FK00S152770	00-000006	1 033 000,00	883 000,00	150 000,00
7	Автомобиль LEXUS RX350 J1JBZMCA702019270	00-000005	833 333,33	633 333,33	200 000,00
8	Автомобиль TOYOTA CAMRY XW7BFYHK60S110074	00-000010	1 125 000,00	975 000,00	150 000,00

9	Автомобиль Mercedes-Maybach S 500 4MATIC WDD2229851A311235	00-000002	7 869 000,00	7 469 000,00	400 000,00
10	Audi Q7 NF quattro 3.0 TDI 8G tiptronic (249 лс) VIN WAUZZZ4MXGD055067, 00-000001, 1 666 666.67	00-000001	1 666 666,67	1 466 666,66	200 000,00

Отложенные налоговые активы (строка 1180):

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Расходы будущих периодов	3 163	2	(162)	-	3 003

Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности. (строка 1230)

В состав долгосрочной дебиторской задолженности включена задолженность контрагентов, срок погашения которой согласно условиям договоров более 12 месяцев. На 31.12.2025 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

В состав краткосрочной задолженности включена задолженность контрагентов, согласно условиям договоров срок погашения которой менее 12 месяцев. Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 7 747 тыс. рублей.

Информация о движении дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- (кратко) в кратко- (долго-)срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2025	5 960		6 949		5 162				7 747	
	2024	3 332		9 047		(6 418)				5 960	

Денежные средства (строка 1250)

Остатки денежных средств на расчетных, валютных счетах, в кассе организации и прочих специальных счетах Общества отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1250:

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 915 тыс. рублей.

Расшифровка "Денежные средства и денежные эквиваленты"

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. рублей		
		2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	Касса организации			
2	ОАО Банк ВТБ (руб.)	25	912	
3	ОАО Банк ВТБ (USD)	3		
4	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" (USD)	1 454		
5	АО "АЛЬФА-БАНК"		3	426
6	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" (руб.)			
7	ПАО «Сбербанк» (руб.)	10		
Итого:		1 492	915	426

Кредиторская Задолженность

Кредиты и займы

Учет находящихся в распоряжении Общества заемных средств, полный срок погашения которых по договору займа превышает 12 месяцев, ведется в составе долгосрочной задолженности. Долгосрочная задолженность по полученным займам (стр.1410) в 2025 году отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность по полученным займам (стр. 1510) по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в балансе по строке 1520 и составила в 2025 г. 1 558 тыс. рублей.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткоср очную задолжен ность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причита ющиеся процент ы, штрафы и иные начислен ия	погаше- ние	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2025	1 341	5 378		(5 161)		1 558	
	2024	307	6 418		((5 382)		1 341	

Резервы под условные обязательства (строка 1540):

Общество начислило и отразило резерв на 31.12.2025 в сумме 177 тыс. рублей.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	203	160	186	-	177
в том числе:					
Резерв по отпускам	203	160	186	-	177

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Нераспределенная прибыль по строке 1370 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г. составила 8 154 тыс. рублей.

V. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах

Доходы учитываются методом начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены независимо от даты оплаты («Доходы организации» - далее ПБУ 9/99)

Формирование выручки производилось по заключенным договорам лизинга и введенному оборудованию в эксплуатацию, договорам оказания услуг, договорам купли-продажи.

В соответствии с Учетной политикой формирование выручки от лизинговой деятельности производилось в разрезе договоров лизинга в соответствии с графиками оказания услуг по каждому договору ежемесячно, вне зависимости от фактического поступления денежных средств.

По стр.2110 отчета о финансовых результатах за 2025 год отражено **3 000** тыс. рублей.

№ п/п	Наименование	за 2025 г. Сумма без НДС, тыс. рублей	за 2024 г. Сумма без НДС, тыс. рублей	за 2023 г. Сумма без НДС, тыс. рублей
1	Лизинг (аренда)	3 000	3 000	3 667
Итого выручка без НДС (стр.2110 ф.2):		3 000	3 000	3667

По строке 2120 отражены расходы по обычным видам деятельности т.е. расходы, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) в том числе:

тыс. руб.

Наименование расходов	2025	2024	2023
Амортизация имущества, переданного в лизинг	0	0	288
Инвестиционные затраты	0	0	
Амортизация имущества, переданного в аренду	0	0	288

По строке 2220 отражены общехозяйственные расходы в сумме на содержание Общества, в том числе:

тыс. руб.

Наименование расходов	2025	2024	2023
расходы по заработной плате административных работников с учетом налогов	969	880	655
Программное обеспечение	44	29	
расходы по аренде офисного помещения	400	400	376
прочие расходы	273	282	468
Итого	1 686	1 591	1 499

Доходы и расходы, не относящиеся к основным видам деятельности, такие как услуги банков, курсовые разницы, налоги и сборы, прибыль (убытки) от покупки и продажи валюты и т.д. включены в строку «Прочие доходы и расходы».

По строке 2340 Прочие доходы

тыс. руб.

№ п/п	Прочие доходы строка 2340	2025	2024	2023
2	Доходы от продажи	0	0	
3	Курсовые разницы	0	0	1
4	Продажа активов	0	0	
	Итого	0	0	1

По строке 2350 Прочие расходы

тыс. руб.

№ п/п	Прочие расходы строка 2350	2025	2024	2023
1	Налоги и сборы (кроме налога на прибыль)			
2	Услуги кредитных организаций	44	165	29
3	Курсовые разницы			
4	Расходы не уменьшающие, налогооблагаемую базу по налогу на прибыль		160	1 407
5	Прочие	9		
	Итого	53	325	325

VI. Подход к представлению денежных потоков в Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки Общества от текущих операций отражены в Отчете.

VII. Забалансовые счета

На счете 001 «Арендованные Основные средства» по состоянию на 31.12.2025 года числятся объекты недвижимости, по которым Обществом были заключены следующие договоры аренды (субаренды) нежилых помещений:

Договор субаренды нежилого помещения № Суб-1/25 от 28.02.2025 г., заключенный с АО «БИЗНЕС АЛЬЯНС», на помещение по адресу: 123112, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРЕСНЕНСКИЙ, НАБ ПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 12, ПОМЕЩ. 1/12

I. Суды

Состояние судебных дел на 31.12.2025 г.

Не закрытые судебные дела по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

II. События после отчетной даты.

По состоянию на отчетную дату и на дату подписания отчетности факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых к вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность не выявлены.

III. Условия факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых к вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность не выявлено.

Дата подписания
25.02.2025 г.

Генеральный директор
ООО «Энергия-Инвест»



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "В.А. Любинин".

В.А. Любинин