

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭНЕРГОПОТОК" ИНН 1101095628

Дата государственной регистрации: 17.6.2012 г., ОГРН 1121101009831

Юридический адрес общества: Респ. Коми, г.о. Сыктывкар, г. Сыктывкар, Сысольское ш., д. 5/14, эт 2

Почтовый адрес: г. Сыктывкар, Сысольское ш., д. 5/14

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭНЕРГОПОТОК" является: "Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ"

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., доли распределяются между участниками Пувков Артур Михайлович — 10 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

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

Утверждена приказом № 17-п от 30.12.2020 г. Организация пользуется правом формирования бухгалтерской отчетности по упрощенной системе. Используются унифицированные бланки первичной учетной документации, нестандартные утверждаются приказом. Не применяются ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, лимит остатка наличных денег не устанавливается, амортизация ОС, НМА начисляется линейным способом без применения спец.коэффициентов, учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, отпуск МПЗ по методу ФИФО, счета 15 и 16 не используются, управленческие расходы включаются в себестоимость продаж, доходы и расходы для целей н/о признаются кассовым методом, резервы не создаются

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		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	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()

На конец периода	
первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	()
	()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
из них созданные организацией			

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

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	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	фактичес-кие затраты	накопл обесце
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
в том числе:	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
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:	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
из них исключительные права	за 2025 г.					
	за 2024 г.					

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	за 2025 г.		()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
в том Земельные участки	за 2025 г.		()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
Другие виды недвижимости			()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
Транспорт			()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
Другие виды основных средств			()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	472	639	196
в том числе: Недвижимость			
Транспорт	433	569	95
Другие виды основных средств	39	70	101
Неамортизируемые основные средства - всего			
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
из них созданные организацией			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец фактические затраты
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве основных средств	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.			100		()	()	100
	за 2024 г.			590		()	(590)	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	636				()	()	636
	за 2024 г.	636				()	()	636
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
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.	5775	(-)	25407	(19284)					11898	
	за 2024 г.	4762	(-)	20727	(19714)					5775	
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	871	(-)	4499	(3931)			5		1444	
	за 2024 г.	252	(-)	4572	(3957)			4		871	
Готовая продукция	за 2025 г.		(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Товары	за 2025 г.	4848	(-)	15510	(15286)			-5		5067	
	за 2024 г.	4459	(-)	16082	(15689)			-4		4848	
РБП	за 2025 г.	56	(-)	80	(67)					69	
	за 2024 г.	51	(-)	73	(68)					56	
Иные виды запасов	за 2025 г.		(-)	5318	(-)					5318	
	за 2024 г.		(-)		(-)						

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: Готовая продукция			
Товары			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			

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	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
в том числе:	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	7295	(-)	11049		(7135)	(-)		11209	(-)	
	за 2024 г.	16028	(-)	5069		(13802)	(-)		7295	(-)	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	579	(-)	569		(626)	(-)		522	(-)	
	за 2024 г.	709	(-)	634		(764)	(-)		579	(-)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	6435	(-)	10444		(6495)	(-)		10384	(-)	
	за 2024 г.	14495	(-)	4421		(12481)	(-)		6435	(-)	
Расчеты с прочими поставщиками и	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
Расчеты с прочими покупателями и	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
НДС по арендным обязательствам	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
НДС налогового агента	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
Проценты по предоставленным займам	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)			(-)	

Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	8	(-)			(8)	(-)				(-)
	за 2024 г.	2	(-)	6		(-)	(-)			8	(-)
Расчеты по социальному страхованию и	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.		(-)	1		(-)	(-)			1	(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с разными дебиторами и	за 2025 г.	273	(-)	35		(6)	(-)			302	(-)
	за 2024 г.	822	(-)	8		(557)	(-)			273	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.		за 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						

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
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	891	29795		(21816)	()	
	за 2024 г.	1721	1333		(2163)	()	
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.	891	29795		(21816)	()	
	за 2024 г.	1721	1333		(2163)	()	
Долгосрочные займы	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	5266	4526		(4735)	()	
	за 2024 г.	6757	3328		(4819)	()	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	712	3709		(2109)	()	
	за 2024 г.	1109	908		(1305)	()	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	1717	182		(1844)	()	
	за 2024 г.	2026	1728		(2037)	()	
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 по аренде (лизингу)	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
НДС налогового агента	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.		140		(140)	()	
	за 2024 г.		443		(443)	()	

Краткосрочные займы	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	378	250		()	()	
	за 2024 г.	267	111		()	()	
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	232	41		()	()	
	за 2024 г.	171	61		()	()	
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	520			(238)	()	
	за 2024 г.	475	45		()	()	
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	15	1		(4)	()	
	за 2024 г.	49			(34)	()	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Расчеты с учредителями	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.				()	()	
	за 2024 г.				()	()	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	1692	203		(400)	()	
	за 2024 г.	2660	32		(1000)	()	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Всего			
в том числе:			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		
			признано	списано	
				погашено	как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.			()	()
	за 2024 г.			()	()
в том числе: Резервы предстоящих расходов по оплате труда	за 2025 г.			()	
	за 2024 г.			()	
Прочие резервы предстоящих расходов	за 2025 г.			()	
	за 2024 г.			()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Полученные - всего			
в том числе:			
Полученные - всего			
в том числе:			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	42018	35840
Затраты на оплату труда	13301	10861
Отчисления на социальные нужды	3469	2355
Амортизация	167	147
Прочие затраты	3052	2356
Итого по элементам	62007	51559
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	62007	51559

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 табличной форме)

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Дата: 2026-03-11

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активни

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

кстовой и (или)

ый рынок.