

Общество с ограниченной ответственностью "Научно-производственное предприятие-ЭНЕРГИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

1	Дата регистрации	15.05.2016
2	Дата постановки на налоговый учет	23.12.2016
3	Сведения о видах экономической деятельности	43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха 35.12; 35.30.4; 35.30.5; 41.20; 42.21; 42.22.1; 42.22.2; 43.21; 43.29; 43.9.5; 46.90; 47.78.9; 69.10; 69.20; 70.22; 71.12;

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность

по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

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	За 2025 г.	349	(343)				(6)						349	(349)
	За 2024 г.	349	(273)				(70)						349	(343)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	349	(343)				(6)						349	(349)
	За 2024 г.	349	(273)				(70)						349	(343)
из них исключительные права	За 2025 г.	349	(343)				(6)						349	(349)
	За 2024 г.	349	(273)				(70)						349	(343)

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	За 2025 г.													
	За 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			6 76
в том числе: Другие НМА			6 76

из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
Другие НМА			
из них созданные организацией			

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	
		фактически затраты	накопленно е обесценени е	затрат ы	обесценени е	списан о	принято к учету в качестве нематериальны х активов	фактически затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств (тыс. руб)

Группа учета	На начало периода	За период	На конец периода
--------------	-------------------	-----------	------------------

финансовые вложения - всего	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.	113 247		291 834	(293 313)			X	X	111 768	
	За 2024 г.	47 818		218 716	(153 287)			X	X	113 247	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	604		14 411	(9 897)			(1 755)		3 362	
	За 2024 г.	991		4 097	(3 726)			(759)		604	
Готовая продукция	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Товары	За 2025 г.	62 202		149 883	(20 844)			(130 780)		60 461	
	За 2024 г.	29 482		114 272	(8 607)			(72 946)		62 202	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	9			(3)					6	
	За 2024 г.			11	(2)					9	
Незавершенные работы	За	50 432		127 5	(262 569)			132 536		47 939	

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 530	29 071		(21 202)		29 398
	За 2024 г.		21 530				21 530
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.	327	29 071				29 398
	За 2024 г.		327				327
Долгосрочные займы	За 2025 г.	21 202			(21 202)		
	За 2024 г.		21 202				21 202
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.	275 389	156 131	51	(152 820)		278 700
	За 2024 г.	184 734	180 947		(90 292)		275 389
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40 215	14 258		(32 567)		21 905
	За 2024 г.	35 710	36 953		(32 449)		40 215
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	146 517	120 713		(115 594)		151 636
	За 2024 г.	66 686	133 851		(54 021)		146 517
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	95	28	51	(47)		127
	За 2024 г.	276	77		(258)		95

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.	1			(1)		

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	68 464	167				68 631
	За 2024 г.	69 721	(102)	(1 154)			68 464
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 787	10 720	(3 449)			16 058
	За 2024 г.	7 607	3 570	(2 390)			8 787
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Краткосрочные займы	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 142		(1 142)			
	За 2024 г.		1 142				1 142
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	111	155	(24)			242
	За 2024 г.	122	10	(22)			111
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 510	9 649				19 158
	За 2024 г.	4 181	5 328				9 510
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	46		(46)			
	За 2024 г.	8	38				46
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	194	251				445
	За 2024 г.	172	22				194
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	307	191				498
	За 2024 г.	251	55				307
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2		(2)			
	За 2024 г.		2				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.	296 919	185 202	51 (174 022)	X		308 098
	За 2024 г.	184 734	202 477	(90 292)	X		296 919

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	206 447	210 558	115 843
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 877	40 186	35 682
Расчеты с покупателями и заказчиками	184 570	170 371	80 161

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.	191	-	-	-	191
	За 2024 г.	191	-	-	-	191
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	191	-	-	-	191
	За 2024 г.	191	-	-	-	191

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	163 178	85 903
Затраты на оплату труда	11 585	8 840
Отчисления на социальные нужды	3 372	2 199
Амортизация	6 061	4 933
Прочие затраты	141 883	112 916
Итого по элементам	326 080	214 790
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2 469	(36 474)
Итого расходы по обычным видам деятельности	328 549	178 317

11. Государственная помощь

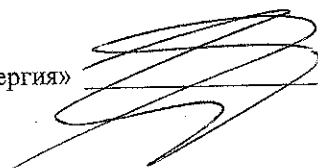
11.1. Бюджетные средства

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.				

Генеральный директор ООО «НПП-Энергия»



Воронов К.Н.