

АО "ССИ Инжиниринг"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Оглавление

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности	4
1. Основные виды экономической деятельности	4
2. Учетная политика	8
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу	8
3.1. Нематериальные активы	8
3.2. Основные средства	9
3.3. Финансовые вложения	10
3.4. Отложенные налоговые активы	10
3.5. Запасы	10
3.6. Дебиторская задолженность	11
3.7. Денежные средства	11
3.8. Уставный капитал	12
3.9. Резервный капитал	12
3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	12
3.11. Заемные средства	12
3.12. Обеспечения обязательств и платежей выданные	13
3.13. Отложенные налоговые обязательства	14
3.14. Прочие долгосрочные обязательства	14
3.15. Кредиторская задолженность	14
3.16. Краткосрочные оценочные обязательства	15
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах	15
4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	15
4.2. Себестоимость продаж	17
4.3. Управленческие расходы	19
4.4. Прочие доходы и расходы	19
4.5. Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль	20

4.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода.....	20
4.7. Прибыль на акцию	21
5. Пояснения к отчету о движении денежных средств	21
6. Прочие пояснения.....	21
6.1. Операции со связанными сторонами	21
6.2. Совместная деятельность.....	22
6.3. Государственная помощь, субсидии, финансирование	22
6.4. Информация о размере вознаграждения управленческого персонала	23
6.5. События после отчетной даты.....	23
6.6. Непрерывность деятельности.....	23
6.7. Риски в деятельности Общества	23

Приложение 1

Раздел 3 Нематериальные активы.....	25	3
Раздел 4 Основные средства.....	26	
Раздел 5 Финансовые вложения.....	28	
Раздел 6 Запасы.....	29	
Раздел 7 Дебиторская задолженность	30	
Раздел 8 Обязательства.....	32.	
Раздел 9 Обеспечение обязательств.....	34	
Раздел 10 Расходы по обычным видам деятельности.....	35.	

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации АО "ССИ Инжиниринг" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятого содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности филиала и обособленных подразделений.

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование общества: Акционерное общество «ССИ Инжиниринг».

Сокращенное наименование - АО «ССИ Инжиниринг».

Юридический (местонахождение): 125252, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ул. Авиаконструктора Микояна, д. 12, помещ. 24/1

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за № 5077746846920 от 25 мая 2007 года выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ИНН 7728622433 КПП 771401001

Сайт <https://sse-engineering.ru/>

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров:

Председатель - Симонов В.М.

Члены: Загородний Е.Н., Солнцев М.В.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор – Загородний Евгений Николаевич

Главный бухгалтер – Симонова Виктория Ивановна

Основными видами деятельности АО «ССИ Инжиниринг» согласно Уставу являются:

Деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве;

Инженерные изыскания для строительства;

Архитектурная деятельность;

Проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн;

Проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения;

Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике;

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;

Проектирование зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;

Инженерные изыскания для строительства зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;

Иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

АО «ССИ Инжиниринг» имеет допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (член Саморегулируемой организации Некоммерческого Партнерства Объединения проектных организаций «Энергетическое Сетевое Проектирование»: рег. номер 107-ПД от 06.09.2010г.):

Работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка

Работы по подготовке архитектурных решений

Работы по подготовке конструктивных решений

Работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

Работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

Работы по подготовке технологических решений

Работы по разработке специальных разделов проектной документации

Работы по подготовке проектов организации строительства, сносу и демонтажу зданий и сооружений, продлению срока эксплуатации и консервации

Работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды

Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности

Работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений

Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком)

Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, включая особо опасные и технически сложные объекты (кроме объектов использования атомной энергии) и о допуске к которым член саморегулируемой организации имеет свидетельство:

Работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка

Работы по подготовке архитектурных решений

Работы по подготовке конструктивных решений

Работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

Работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий

Работы по подготовке технологических решений

Работы по разработке специальных разделов проектной документации

Работы по подготовке проектов организации строительства, сносу и демонтажу зданий и сооружений, продлению срока эксплуатации и консервации

Работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды

Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности

Работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений

Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком)

АО «ССИ Инжиниринг» имеет допуск к работам по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом (член СРО АСО «ЭнергоСтройАльянс» с допуском к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства: рег. номер №71 от 12.08.2010):

Геодезические работы, выполняемые на строительных площадках;

Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем.

Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком)

АО «ССИ Инжиниринг» имеет допуск на выполнение инженерных изысканий по договору подряда (член СРО Ассоциация «СРО «ЛИГА ИЗЫСКАТЕЛЕЙ» в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии): рег. номер №936 от 17.09.2020).

6

Размер уставного капитала составляет 3 500 000 руб. (Три миллиона пятьсот тысяч рублей), состоящий из 1 000 (Одной тысячи) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 3 500 (Три тысячи пятьсот рублей) каждая.

У АО «ССИ Инжиниринг» на 31.12.2025 г. зарегистрирован филиал в Республике Казахстан. В течение 2025 года деятельность филиалом не осуществлялась.

Сведения о дочерних обществах:

Наименование ИНН Дата регистрации	Место государственной регистрации	Доля участия в УК	Основные виды деятельности
ООО «ССИ» 9714082654 22.10.2025	125252, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ул Авиаконструктора Микояна, д. 12, помещ. 24/1	100% Решение Единственного Учредителя ООО"ССИ" от 14.10.2025	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

По состоянию на 31.12.2025 г. в состав АО «ССИ Инжиниринг» входят обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение в г. Норильск, Снежногорск р.п., Усть-Хантайская ГЭС пл-ка – уведомление МИФНС России по Красноярскому краю о постановке на учет №106507663 от 16.02.2015г. ИФНС присвоен КПП 245745001.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Республике Карелия, г. Сортавала – уведомление УФНС России по Республике Карелия о постановке на учет №700628783 от 04.07.2023г. ИФНС присвоен КПП 100045001.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Сахалинской области, в г. Южно-Сахалинск – уведомление УФНС России по Сахалинской области о постановке на учет №728225491 от 06.02.2024 ИФНС присвоен КПП 650045001. Снято с учета 28.02.2025

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Иркутской области, в г. Иркутск – уведомление Межрайонной ИФНС России № 17 по Иркутской области о постановке на учет №725471336 от 16.01.2024 ИФНС присвоен КПП 381245001.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Красноярскому краю, в г. Красноярск – уведомление Межрайонной ИФНС России № 24 по Красноярскому краю о постановке на учет 754059717 от 23.07.2024 ИФНС присвоен КПП 246245001. Снято с учета 05.06.2025

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Красноярскому краю, в г. Норильск – уведомление Межрайонной ИФНС России № 25 по Красноярскому краю о постановке на учет № 789164199 от 19.11.2024 ИФНС присвоен КПП 245745002.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Ленинградской области, в г. Сосновый Бор – уведомление Межрайонной ИФНС России № 3 по Ленинградской области о постановке на учет №794189008 от 05.12.2024 ИФНС присвоен КПП 470745002.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Краснодарскому краю, в г. Туапсе – уведомление Межрайонной ИФНС России № 6 по Краснодарскому краю о постановке на учет № 784270970 от 01.11.2024 ИФНС присвоен КПП 236545001.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Краснодарскому краю, в г. Белореченск – уведомление Межрайонной ИФНС России № 6 по Краснодарскому краю о постановке на учет № 811771912 от 12.05.2025 ИФНС присвоен КПП 236545002.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Ростовской области, в г. Красный Сулин – уведомление Межрайонной ИФНС России № 21 по Ростовской области о постановке на учет № 812966082 от 26.05.2025 ИФНС присвоен КПП 614845001.

Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по Самарской области, в г. Тольятти – уведомление Межрайонной ИФНС России № 2 по Самарской области о постановке на учет № 817366497 от 08.07.2025 ИФНС присвоен КПП 632045001.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 72 человек

Аудиторская организация, осуществлявшая аудит:

ООО «Аудиторская компания «Развитие» ИНН 9701279999, КПП 770101001, место нахождения: 101000, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, Малый Златоустинский пер., д. 6, стр. 1., является членом саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская Ассоциация Содружество с 2024-04-09 ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 12406056941. Аудит проводится на основании договора дог. №04.112-075/25 (71.11.1) от 27.11.2025 года между АО «ССИ Инжиниринг» и ООО «Аудиторская компания «Развитие». Вознаграждение за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за 2025 год составляет 195 000 (Сто девяносто пять тысяч) рублей 00 копеек, кроме того НДС.

Держателем Реестра акционеров Общества в 2025 г. являлся АО "ВТБ Регистратор", ИНН 5610083568, КПП 771401001.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора № 1/УП от 30.12.2024г.

Учетная политика АО «ССИ Инжиниринг» разработана на основе законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, Положений по бухгалтерскому учёту, Международных стандартов финансовой отчётности (п. 7.1 ПБУ 21/2008 «Учетная политика организации»), Единых принципов корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ, утвержденных Приказом от 29.11.2024 №162.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики; - временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям

Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Изменений учётной политики в отчётном периоде 2025г. не производилось.

Изменения и дополнения Учётной политики на 2026 год в соответствии требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете не предполагаются.

Дополнения Учётной политики на 2026 год предполагаются в соответствии с дополнениями в Единых принципах корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ, утвержденных Приказом от 19.11.2025 №148.

8

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Стоимостной лимит в отношении нематериального актива установлен в размере 100 тыс. рублей.

Затраты на приобретение, создание активов, стоимостью за единицу ниже установленного лимита, признаются расходами по обычным видам деятельности.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2025 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды

Переоценка нематериальных активов не производится.

В составе нематериальных активов числится Платформа Леонардо, которые по состоянию на 31.12.2025г полностью самортизирована.

По состоянию на 31.12.2025г. в составе нематериальных активов числится Веб-сайт ССИ Инжиниринг. по остаточной стоимости 211 тыс. руб.; Право на использование ПО EnergyCS Режим (сетев.лицензия, серверная часть) по остаточной стоимости 171 тыс.руб.

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в Приложении 1 п. 3.1- 3.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства

Выбранный организацией способ отражения в отчетности начала применения стандарта ФСБУ 6/2020: ретроспективный (п. 48 ФСБУ 6/2020) без пересчета показателей за предыдущие годы.

Организация установила лимит, отвечающий принципу существенности информации об активах (п. 5 ФСБУ 6/2020), в размере 40 000 руб.

Организация приняла решение о неприменении положений ФСБУ 6/2020 в отношении объектов, соответствующих критериям основного средства, но ниже стоимостного лимита, установленного организацией. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются единовременно в составе расходов периода, в котором они понесены.

Инвентарным объектом ОС признается (п. 10 ФСБУ 6/2020):

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- комплекс конструктивно сочлененных предметов, если он обособлен, представляет собой единое целое и предназначен для выполнения определенной работы.
- существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (п. 10 ФСБУ 6/2020).

Части одного объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты в случаях, когда:

- объект вводится в эксплуатацию по частям;
- стоимость частей существенна по отношению к стоимости всего объекта, а сроки полезного использования частей существенно отличаются от срока полезного использования объекта в целом.

Критерий существенности величины затрат при признании самостоятельного инвентарного объекта устанавливается в размере 5%.

Принципы формирования групп основных средств — совокупности объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования (абзац 2 п. 11 ФСБУ 6/2020):

- недвижимость,
- офисное оборудование,
- машины и оборудование (кроме офисного),
- транспортные средства,
- производственный и хозяйственный инвентарь,
- другие виды основных средств.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств проводится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, окончание — с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта (пункт 33 ФСБУ 6/2020).

Метод начисления амортизации – линейный (пункт 35 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость

По результатам проведенной проверки капитальных вложений и основных средств по состоянию на 31.12.2025 признаки обесценения не выявлены.

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости. Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Согласно данного ФСБУ в составе основных средств отражено право аренды «Помещение для офиса» (адрес: 125252, Город Москва, вн.тер.г.

муниципальный округ Хорошевский, ул. Авиаконструктора Микояна, д. 12, помещ. 24/1), график аренды рассчитан с 10.06.2024 по 20.05.2029 года с дисконтом 4,1%.

Дополнительная информация об основных средствах раскрыта в Приложении 1 п. 4.1, 4.2, 4.3, 4.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций. Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, внесенные в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, принимаются к учету в денежной оценке, согласованной учредителями (участниками) Организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

В составе краткосрочных финансовых вложений числятся депозиты, открытые в кредитных организациях до востребования или на срок до трех месяцев, а также банковские овердрафты, относящиеся к денежным эквивалентам.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Вложения в уставные капиталы дочерних обществ	1 300	-	-

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды краткосрочных финансовых вложений:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Депозит	14 702	4 202	-

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в Приложении 1 п. 5.1- 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Отложенные налоговые активы

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые активы, том числе:	12 354	17 479	9 293
Незавершенное производство	11 067	16 110	9 081
Основные средства	1 287	1 369	212

3.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Незавершенное производство учитывается в сумме прямых затрат.

Калькуляция себестоимости ведется позаказным методом.

В состав прямых затрат входят: материальные затраты, затраты на оплату труда работников, занятых непосредственно в производстве, работах или оказании услуг, страховые взносы с зарплаты

производственного персонала, амортизация основных средств, используемых для производства, работ или оказания услуг, арендная плата за производственные помещения.

По состоянию на конец отчетного периода в учете отражены запасы:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	4	4	4
Специальная оснастка и спецодежда на складе	-	-	7
Затраты в незавершенном производстве	50 648	22 792	15 246
Итого	50 652	22 796	15 257

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в Приложении 1 п. 6.1- 6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

Информация по составу дебиторской задолженности приведена в таблице ниже:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 539	31 498	23 745
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 474	37 253	7 271
Расчеты по налогам и сборам	0	0	19
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	0	0	0
Сальдо по ЕНС	16	548	77
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	328	95	263
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	1	0
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-2 833	0	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	4 228	3 721	6 828
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6 899	24 044	3 069
Расходы будущих периодов	13 250	578	171
Резерв по сомнительным долгам	0	-2 938	-2 938
Выполненные этапы по незавершенным работам	185 517	192 678	141 160
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	71	0	0
Итого:	254 489	287 478	179 5

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в Приложении 1 п. 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
--------------	---------------	---------------	---------------

Расчетные счета	2 816	279	1 423
Депозитные счета	7 685	1 900	17 000
Валютные счета (доллары США)	-	-	-
Валютные счета (Евро)	-	-	-
Касса	-	-	-
Валютные счета (тенге)	-	-	-
Итого	10 501	2 179	18 423

3.8. Уставный капитал

Уставный капитал разделен на 1000 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 3 500 (Три тысячи пятьсот) рублей каждая. Размер уставного капитала 3 500 000 (Три миллиона пятьсот тысяч) рублей.

На 31.12.2023г. акции распределены следующим образом:

- SH ENERGY TECHNOLOGIES s.r.o.(Чешская Республика) – 1 680 000 рублей - 480 обыкновенных акций;
- Мельникова Светлана – 1 470 000 рублей - 420 обыкновенных акций (конечный бенефициар);
- Уласевич Сергей Владиленович – 350 000 рублей - 100 обыкновенных акций.

На 31.12.2024г. акции распределены следующим образом:

- SH ENERGY TECHNOLOGIES s.r.o.(Чешская Республика) – 1 680 000 рублей - 480 обыкновенных акций;
- Мельникова Светлана – 1 470 000 рублей - 420 обыкновенных акций (конечный бенефициар);
- Уласевич Сергей Владиленович – 350 000 рублей - 100 обыкновенных акций.

На 31.12.2025г. акции распределены следующим образом:

- ООО «ССИ» – 350 000 рублей - 100 обыкновенных акций;
- Казначейский счет эмитента – 3 150 000 рублей – 900 обыкновенных акций.

По строке 1320 отражена информация о наличии собственных акций, выкупленных акционерным обществом у акционеров для их последующей перепродажи или аннулирования по состоянию на 31.12.2025. Акции отражены в сумме фактических затрат организации на их приобретение независимо от номинальной стоимости. Сумма 2 832 500 рублей, указана в скобках.

3.9. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервного фонда, образованного в соответствии с законодательством и учредительными документами, созданного акционерным обществом согласно Федеральному закону от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенного для покрытия убытков.

Увеличение или уменьшение резервного капитала в 2025 году не производилось.

3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль	129 001	126 473	124 469

3.11. Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Организация признает задолженность по полученным кредитам и займам в момент, когда она становится стороной по договору, предусматривающему принятие на себя соответствующего финансового обязательства.

Проценты, причитающиеся к оплате Обществом по займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором займа и кредита срока выплаты полученных займы денежных средств.

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную.

На 31.12.2025 г. задолженность Общества по полученным долгосрочным кредитам и займам отсутствует.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией, расчеты по процентам к уплате:

на 31.12.2025г:

Кредитор/договор	Валюта кредита	Период погашения	Остаток задолженности на 31.12.2025
Барданова Екатерина Сергеевна Договор процентного займа № 0901-25-1 от 09.01.2025	руб.	30.01.2026	6 177
ООО "ССИ" Договор процентного займа № 2025-1024-1 от 24.10.2025	руб.	23.10.2026	50 913
Итого:			57 090

13

3.12. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Принципал	Банк, выдавший гарантию	Срок действия	Остаток на 31.12.2025
ИНН КОСМОС АО УК ЭКОСИСТЕМЫ, 6685226800	АО «Альфа-Банк»	По 31.01.2026	923
МОСВОДОСТОК ГУП, 7705013033	АО «Альфа-Банк»	По 31.01.2026	970
ПЗЭ ООО, 9703000297	АО «Альфа-Банк»	По 28.02.2026	21 000
	АО «Альфа-Банк»	По 28.02.2026	10 520
	ПАО «Совкомбанк»	По 08.09.2026	13 920
	ПАО «Совкомбанк»	По 08.09.2026	13 920
РОСАТОМ СТЕКЛОВОЛОКНО АО, 3304001361	АО «Альфа-Банк»	По 28.02.2026	23 000
	АО «Альфа-Банк»	По 20.02.2026	453
РЭИН ИНЖИНИРИНГ АО, 7802931751	АО «Альфа-Банк»	По 30.03.2026	150

НТЭК АО, 2457058356	АО «Альфа-Банк»	По 13.01.2027	3 179
Итого:			88 035

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 1 п. 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	39 630	41 474	23 998
Незавершенное производство	3	-	-
Доходы будущих периодов	38 779	40 141	23 753
Основные средства	95	103	135
Расходы будущих периодов	753	1 230	110

14

3.14. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные обязательства:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Арендные обязательства	30 903	42 123	15 488

3.15. Кредиторская задолженность

Информация по составу краткосрочной кредиторской задолженности приведена в таблице ниже:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 665	5 488	693
Расчеты с покупателями и заказчиками	44 343	83 320	18 815
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	532	548	132
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	31 920	32 113	22 393
Расчеты по налогам и сборам	72	102	216
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	11 369	18 729	14 174
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 451	2 439	2 413
Расчеты с подотчетными лицами	3	0	0
Итого:	99 355	142 739	58 836

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчётные суммы за арендуемое имущество, согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»:

По строке 1520 «Прочие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные обязательства:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Арендные обязательства	12 245	11 162	-

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 1 п. 8.1, 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16. Краткосрочные оценочные обязательства

Обществом создано оценочное обязательство по оплате отпусков.

Сумма оценочного обязательства рассчитана как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учёта) на средний дневной заработок по организации за последние 12 месяцев с учётом начисленных взносов на обязательное страхование.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражена:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам и страховым взносам	17 462	17 503	14 835

15

Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в Приложении 1 п. 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений. Доходы и расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности. Доходы и расходы по договорам строительного подряда признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности. В соответствии с ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору. Выручка по Договорам строительного подряда признается Организацией способом «по мере готовности».

Структура выручки по договорам представлена в таблице ниже:

Наименование заказчика, договор	За 2025г.	За 2024г.
НТЭК АО Договор № НТЭК-32-552/21 от 14.04.2021	13 191	10 890
НТЭК АО НТЭК-32-1366/24 от 01.11.2024	13 266	-
РЭНЕРА-ЭНЕРТЕК ООО Договор №901/98-Д от 10.03.2023	6 114	3 356
Фан Фан Бейкери ООО Договор №1070-ССИ от 27.03.2023	-	8 255
НГБП ООО (Норд Гидро-Белый Порог) Договор № 13/06 от 13.06.2023	-	12 191
РОМЕКС-КУБАНЬ ООО Договор № 3442862	-	6 927
КНИТУ ФГБОУ ВО Договор № 23006-с5 от 26.09.2023	1 440	14 711

ВО "ТЕХНОПРОМЭКСПОРТ" Договор № 5401210075 от 02.04.2021	-	5 366
Татбелэнергопроект ООО Договор субподряда № 044-1-2023 от 04.10.2023	-	3 000
АГК-1 Договор строит.аудита и мониторинга от 14.07.2021	-	2 966
РЭО ООО Республиканский экологический оператор Договор № 86 от 15.12.2023	-	5 813
РУССКАЯ РЫБОПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ ООО Договор №0532-ССИ от 25.10.2018	2 932	3 491
ЕВРОСИБЭНЕРГО-ГИДРОГЕНЕРАЦИЯ ООО У-ИГЭС Договор №210/ДКС-174 от 24.08.2023	21 427	11 297
ТКПП ООО (Тольяттинский комбинат пищевых продуктов) Договор № 1067-ССИ от 20.01.2023	1 530	577
ЭНКОР ГРУПП Договор № 1012-ССИ от 03.12.2021	-	8 837
ПАСИФИК КРАБ ООО Договор №41 от 14.05.2020	140	190
КАМЧАТКА КРАБ ООО Договор №40 от 14.05.2020	190	390
АТЛАНТИК КРАБ ООО Договор №42 от 14.05.2020	190	307
РЕНЕЙССАНС ХЭВИ ИНДАСТРИС Договор № 0999-ССИ от 12.10.2021	10 754	12 770
ЛИДЕР КОНСОРЦИУМА МЦИ МБИР ООО Договор №763/184-Д от 31.03.2022	10 160	6 327
ЛИМАК КОНСТРАКШН ООО Договор №LC-ONN-1205-ССИ от 12.05.2022	8 944	3 866
САНАТОРИЙ ИСТОЧНИК КИСЛОВОДСК ООО Договор № 1050-ССИ от 02.09.2022	-	1 326
КОНРЭЙС АО Договор №1052-ССИ от 31.08.2022	4 181	2 688
ТУРБОСЕРВИС РУС ООО Договор № 1113-ССИ от 03-10-2023	-	2 449
БИАКСПЛЕН Договор №БКП.13879 от 10.10.2023	7 337	14 911
БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО Дог №104-753-НИ-2023 от 12.01.2024	17 119	16 213
РЭО ООО Договор № 86 от 15.12.2023	-	5 813
САХАЛИНЭНЕРГО ПАО Договор № САХ-24/0070 от 20.12.2023	-	25 190
ВЛАДКРАБ ООО Дог.1 от 30.11.2023	-	545
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ КРАБ ООО Дог.1 от 13.08.2024	-	545
НАК АЗОТ АО Договор №НМГРЭС-23/2599 от 22.12.2023	-	1 450
КРИОГЕНМАШ АО Договор МВ-421-CON-0693-2023	-	500
НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ ПАО Договор № 4700108665 от 12.02.2024	-	15 467
СОЛАР РИТЕЙЛ ООО Договор № 1141-ССИ от 12.03.2024 (Майдари)	-	448
НОВОЛЕКС ООО ХК Дог №901/218-Д/77-У от 08.02.2024	3 230	2 910
АЛРОСА (ПАО) АК Договор № 8324 от 15.05.2024	-	1 075
СИБЭР АО Договор № СИБЭРСИБЭМ-24/2829 от 27.06.2024	1 684	8 419
ПАО СБЕРБАНК Дальний Восток Договор № 50004946378	2 683	4 436
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ КРАБ ООО Договор ДВК-1 от 13.08.2024	1 470	980

ПЗЭ ООО Дог.04/5700/24/18857	116 822	88 917
ВЛАДКРАБ ООО Дог.ВК-1 от 13.08.2024	-	490
ДИСТРИБЬЮШН КОНСАЛТИНГ ЛОГИСТИК ООО Договор № 1013-ССИ от 15.11.2021	-	1 070
ТМТП АО Дог.16-25/1375 от 28.10.2024	12 210	1 110
ПАО СБЕРБАНК Дальний Восток Договор № 50004946378 от 15.07.2024	6 305	-
ВЛАДКРАБ ООО Договор № ВК-1 от 13.08.2024	1 960	-
ЭКОАЛЬЯНС НЕВА ООО Договор 1168-ССИ от 14.11.2024	5 168	-
ЦКБМ АО Договор № 37/18151-Д от 20.11.2024	2 351	-
ИНТЕР РАО-ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ АО Дог.8-ГУС/005-0876-MSP-24 от 26.12.2024	3 960	-
ЮНИФРОСТ ООО Договор № 1180-ССИ от 22.01.2025	895	-
НОРДЭНЕРГОИНЖИНИРИНГ ООО Договор № 197-ПИР-2.6 от 17.02.2025	15 633	-
ОМЕГА ЭНЕРДЖИ ООО Договор №1186-ССИ от 13.02.2025	3 950	-
РУССКИЙ КРАБ АО Договор № 1181-ССИ от 01.01.2025	2 700	-
ЮСК ООО Договор № 1151-ССИ от 07.05.2025	7 630	-
САНСАРА ООО Договор № 70 от 28.05.2025	5 246	-
МИХАЙЛОВСКИЙ ГОК ИМ. А.В. ВАРИЧЕВА АО Договор поставки № МГ-250654 от 28.04.2025	2 500	-
ЗАВОД ТЕХНОПЛЕКС КРАСНЫЙ СУЛИН ООО Договор № 42/СБЕПИ/КрСл/25 от 21.05.2025	21 744	-
БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО Договор № 116-005/25 от 07.07.2025	13 251	-
ТГК-11 АО Договор № 05.115.773.25 от 10.07.2025	1 975	-
РУССКИЙ КРАБ АО Договор № 1158-ССИ от 25.07.2025	1 370	-
КПЭ ООО Договор №1124-ССИ от 06.12.2023	343	-
АЛРОСА (ПАО) АК Договор № 5623 от 15.12.2025	1 070	-
Прочие	-	1 239
Итого	355 065	311 385

4.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости по договорам представлена в таблице ниже:

Наименование заказчика, договор	За 2025г.	За 2024г.
НТЭК АО Договор № НТЭК-32-552/21 от 14.04.2021	5 000	4 818
НТЭК АО Договор №НТЭК-32-1366/24 от 01.11.2024	10 923	-
ВО ТЕХНОПРОМЭКСПОРТ ООО Договор № 5401210075 от 02.04.2021	-	30
КОНРЭЙС АО Договор №1052-ССИ от 31.08.2022	1 238	972
ТКПП ООО Договор № 1067-ССИ от 20.01.2023	-	783
РЭНЕРА-ЭНЕРТЕК ООО Договор №901/98-Д от 10.03.2023	107	19
Фан Фан Бейкери ООО Договор №1070-ССИ от 27.03.2023	-	3 727
АГК-1 Договор строит.аудита и мониторинга от 14.07.2021	-	414
АГК-2 Договор №1 от 13.09.2021	-	1 041
КНГК-ИНПЗ ООО Договор № 1100-ССИ от 11.04.2023	-	6 882

НГБП ООО (Норд Гидро-Белый Порог) Договор № 13/06 от 13.06.2023	-	9 885
ПОЛИЭФ АО Договор №ПФ.8085 от 20.07.2023	-	3 745
ЕВРОСИБЭНЕРГО-ГИДРОГЕНЕРАЦИЯ ООО У-ИГЭС Договор №210/ДКС-174 от 24.08.2023	15 791	4295
ЭНКОР ГРУПП Договор № 1012-ССИ от 03.12.2021	-	3 995
Татбелэнергопроект ООО Договор № 044-1-2023 от 04.10.2023	-	1 682
РЕНЕЙССАНС ХЭВИ ИНДАСТРИС Договор № 0999-ССИ от 12.10.2021	4 804	3 754
КПЭИ ООО Договор № КПЭИ-007/20 от 20.03.2020	-	216
ЛИДЕР КОНСОРЦИУМА МЦИ МБИР ООО Договор №763/184-Д от 31.03.2022	3 358	3 396
ЛИМАК КОНСТРАКШН ООО Договор №LC-ONN-1205-ССИ от 12.05.2022	1 988	1 500
КНИТУ ФГБОУ ВО Договор № 23006-с5 от 26.09.2023	10 405	15 585
ТУРБОСЕРВИС РУС ООО Договор № 1113-ССИ от 03-10-2023	-	3 017
БИАКСПЛЕН Договор №БКП.13879 от 10.10.2023	8 820	17 235
БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО Дог №104-753-НИ-2023 от 12.01.2024	8 958	8 669
РЭО ООО Договор № 86 от 15.12.2023	-	4 425
САХАЛИНЭНЕРГО ПАО Договор № САХ-24/0070 от 20.12.2023	-	11 655
НАК АЗОТ АО Договор №НМГРЭС-23/2599 от 22.12.2023	-	1
РЭО ООО Договор № 87 от 15.12.2023	-	623
КРИОГЕНМАШ АО Договор МВ-421-CON-0693-2023	-	315
НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ ПАО Договор № 4700108665 от 12.02.2024	-	13 239
СОЛАР РИТЕЙЛ ООО Договор № 1141-ССИ от 12.03.2024 (Майдари)	-	2 205
НОВОЛЕКС ООО ХК Дог №901/218-Д/77-У от 08.02.2024	-	1 953
СИБЭР АО Договор № СИБЭРСИБЭМ-24/2829 от 27.06.2024	1 689	1 548
ПАО СБЕРБАНК Дальний Восток Договор № 50004946378	161	817
ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ КРАБ ООО Договор ДВК-1 от 13.08.2024	69	504
ПЗЭ ООО Дог.04/5700/24/18857	67 584	745
ВЛАДКРАБ ООО Дог.ВК-1 от 13.08.2024	312	496
ТМТП АО Дог.16-25/1375 от 28.10.2024	3 228	316
ЭКОАЛЬЯНС НЕВА ООО Договор 1168-ССИ от 14.11.2024	5 735	-
ЦКБМ АО Договор № 37/18151-Д от 20.11.2024	5 021	-
ИНТЕР РАО-ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ АО Дог.8-ГУС/005-0876-MSP-24 от 26.12.2024	8 845	-
НОРДЭНЕРГОИНЖИНИРИНГ ООО Договор № 197-ПИР-2.6 от 17.02.2025	14 251	-
ОМЕГА ЭНЕРДЖИ ООО Договор №1186-ССИ от 13.02.2025	1 438	-
РУССКИЙ КРАБ АО Договор № 1181-ССИ от 01.01.2025	475	-
ЮСК ООО Договор № 1151-ССИ от 07.05.2025	2 165	-
МИХАЙЛОВСКИЙ ГОК ИМ. А.В. ВАРИЧЕВА АО Договор № МГ-250654 от 28.04.2025	4 338	-

ЗАВОД ТЕХНОПЛЕКС КРАСНЫЙ СУЛИН ООО Договор № 42/СБЕПИ/КрСл/25 от 21.05.2025	5 015	
БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО Договор № 116-005/25 от 07.07.2025	6 603	
ТГК-11 АО Договор № 05.115.773.25 от 10.07.2025	37	-
Итого:	198 359	134 502

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) представлены в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	7 521	3 617
Расходы на оплату труда	169 343	172 797
Отчисления на социальные нужды	30 736	29 204
Амортизация	12 585	15 569
Прочие затраты	138 091	65 421
Итого по элементам	358 276	286 608
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(27 855)	(7 539)
Итого расходы по обычным видам деятельности	330 421	279 069

18

4.3. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Аренда помещений (офисов, складов)	3 515	2 822
Заработная плата	84 838	90 709
Амортизация	12 551	15 524
Программы для ЭВМ	886	385
Страховые взносы	14 990	14 887
Услуги субподрядных организаций	92	925
Обучение сотрудников	2 017	2 814
Информационно-консультационные услуги	2 115	2 615
Аренда основных средств	0	0
Материальные затраты	5 731	3 617
Автотранспортные услуги	2 386	2 038
Командировочные расходы	357	949
Прочие	2 584	7 281
ИТОГО	132 062	144 566

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции. В соответствии с утвержденной Учетной политикой покупка-продажа иностранной валюты, курсовые разницы (для аналогичных по характеру фактов

хозяйственной деятельности), доходы/расходы от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы»

Прочие доходы:

Наименование дохода:	За 2025г.	За 2024г.
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	377
Прочие внереализационные доходы	17	2 924
Итого	17	3301

Прочие расходы:

Наименование расхода:	За 2025 год	За 2024г.
Реализация основных средств	-	931
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 223	8 449
Расходы на услуги банков	4 192	2 651
Списание дебиторской задолженности	3 087	-
Прочие расходы	5 215	11 963
Налоги и сборы	374	125
Штрафы	1	231
Оценочные обязательства по оплате труда	(273)	-
Итого	13 819	24 350

4.5. Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль с 01.01.2025г. – 25% (за 2024г. – 20%).

20

Наименование	За 2025 год,	За 2024 год,
	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (25%)	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (20%)
Текущий налог на прибыль по ставке, в т.ч:	(55)	(86)
Отложенный налог на прибыль	(3 281)	(9 289)
Налог на прибыль	(3 336)	(9 375)

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.2025 г. увеличилась ставка налога на прибыль с 20% до 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ). Информация о пересчете балансовой оценки отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отношении временных разниц, остающихся не погашенными по состоянию на 31.12.2024г. – раскрыта в отчетности за 2024 год.

4.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024	За 2023
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2 528	2 004	2066

4.7. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций.

Прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024
Базовая прибыль/(убыток) за отчетный год, тыс. руб.	2 528	2 004
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	1 000	1 000
Базовая прибыль/(убыток) на акцию, руб	2 528	2004

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В соответствии с Едиными принципами корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ за 2025 год и принятой Учетной политикой организации:

Денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозиты до востребования, либо на срок до 3 месяцев, либо депозиты при наличии условия о возможности досрочного востребования без изменения процентной ставки;
- высоколиквидные рыночные ценные и коммерческие бумаги с первоначальным сроком погашения до 3 месяцев;

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011. Свернуто отражаются следующие денежные потоки:

Продажа/покупка иностранной валюты; Выдача денежных средств под отчет; Переоценка денежных средств на валютных счетах; Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31 декабря 2025 года: 1 доллар США (USD) – 78,2267 рублей 1 евро (EUR) – 92,0938 рублей 1 юань (CNY) – 11,1592 рублей 1 Индийская рупия (INR) – 86,9737 рублей 1 белорусский рубль (BYN) – 26,9496 рублей.

6. Прочие пояснения

6.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации,

составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Группа	Характер отношений*	
	2025 г.	2024 г.
Наименование связанной стороны		
Акционеры		
SH ENERGY TECHNOLOGY	-	В
Уласевич Сергей Владиленович	-	В
Мельникова Светлана	-	В
ООО «ССИ»	В	-
Члены Совета директоров		
Симонов Владимир Михайлович	В	В
Загородний Евгений Николаевич	В	В
Солнцев Михаил Владимирович	В	В

22

А - организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом

В - организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

С - организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

Операции со связанными сторонами (дочерней организацией):

Организация Вид хозяйственной операции	За 2025	Сальдо непогашенных взаиморасчетов на 31.12.25
ООО «ССИ»		
Процентный заем	50 913	50 913
Аренда	14	-
Передача в виде вклада в УК	1 300	1 000
Итого	52 227	51 913

6.2. Совместная деятельность

Общество не осуществляет совместную деятельность.

6.3. Государственная помощь, субсидии, финансирование

Финансирование Общества со стороны государственных органов не производилось.

6.4. Информация о размере вознаграждения управленческого персонала

Вид вознаграждений	За отчетный период	За предыдущий период
1. Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, т.ч.:		
43 599	50 001	
Оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	6 304	6 683
Начисленные обязательные платежи в бюджетные и внебюджетные фонды	7 008	7 537
2. Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, т.ч.:		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде акций, паев, долей участия, опционов эмитента и т.п.	-	-
Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	43 599	50 001

6.5. События после отчетной даты

События после отчетной даты бухгалтерской отчетности подлежащие раскрытию отсутствуют. После 31 декабря 2025 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Требование о раскрытии организациями информации о событиях после отчетной даты предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Порядок раскрытия в годовой бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты определен ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

23

6.6. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

6.7. Риски в деятельности Общества

Факторы, связанные с деятельностью Общества или наших основных контрагентов, которые указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно, не выявлены.

В феврале 2022 произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Правительства Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины. Следствием указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют, введение санкций.

Мы считаем, что принцип непрерывности является приемлемым для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, и подтверждаем, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств по мере наступления сроков погашения таких обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	перевосценена		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего		1 098	(625)	-	-	(91)	-	-	-	1 098	(716)	
в том числе:		1 335	(771)	-	237	(91)	-	-	-	1 098	(625)	
Другие НМА		1 098	(625)	-	-	(91)	-	-	-	1 098	(716)	
из них исключительные права		1 335	(771)	-	237	(91)	-	-	-	1 098	(625)	
		792	(520)	-	-	(60)	-	-	-	792	(581)	
		792	(460)	-	-	(60)	-	-	-	792	(520)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	перевосценена		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы созданные организацией - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	382	-	473	564
в том числе:				
Другие НМА	382	-	473	564
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период							
		На начало года		закрыты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение					фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			
		На начало года		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего		-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего		-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода					
		На начало года		списано		переоценена		на конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	15 319	(13 635)	433	-	-	-	-	-	15 753	(14 411)
	За 2024 г.	19 704	(17 717)	1 507	(5 892)	4 961	-	-	-	15 319	(13 635)
в том числе:	За 2025 г.	3 626	(3 626)	-	-	-	-	-	-	3 626	(3 626)
	За 2024 г.	5 523	(4 820)	-	(1 897)	1 194	-	-	-	3 626	(3 626)
Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 416	(4 913)	433	-	-	-	-	-	6 849	(5 656)
	За 2024 г.	5 546	(4 688)	1 360	(490)	490	-	-	-	6 416	(4 913)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 945	(4 945)	-	-	-	-	-	-	4 945	(4 945)
	За 2024 г.	4 945	(4 793)	-	-	-	-	-	-	4 945	(4 945)
Транспортные средства	За 2025 г.	332	(152)	-	-	-	-	-	-	332	(185)
	За 2024 г.	3 690	(3 417)	147	(3 505)	3 277	-	-	-	332	(152)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода					
		На начало года		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценена		на конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	58 588	(5 859)	58 588	-	-	-	-	-	58 588	(17 577)
	За 2024 г.	39 952	(24 970)	58 588	(39 952)	33 709	-	-	-	58 588	(5 859)
в том числе:	За 2025 г.	58 588	(5 859)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58 588	(5 859)	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств - всего	За 2025 г.	39 952	(24 970)	58 588	(39 952)	33 709	-	-	-	58 588	(17 577)
	За 2024 г.	39 952	(24 970)	58 588	(39 952)	33 709	-	-	-	58 588	(5 859)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	42 353	54 414	16 038	16 038
в том числе:				
Офисное оборудование	1 194	1 503	859	859
Транспортные средства	-	-	152	152
Производственный и хозяйственный инвентарь	147	181	45	45
Другие виды основных средств	41 012	52 730	14 982	14 982
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	931	931
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	703	703
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	228	228
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	433	-	(175)	(259)	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 096	-	-	(60 096)	-	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	364	-	(175)	(190)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 360	-	-	(1 360)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	69	-	-	(69)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	58 588	-	-	(58 588)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе: Фанкойл General Climate GCKD-300i	За 2025 г.	-	175	-	-	(175)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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/резерв на обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
													первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Акции	3а 2025 г.	-	-	1 300	-	-	-	-	-	-	-	-	1 300	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	1 300	-	-	-	-	-	-	-	-	1 300	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Депозиты	3а 2025 г.	4 202	-	10 500	-	-	-	-	-	-	-	-	10 500	-
	3а 2024 г.	-	-	4 202	-	-	-	-	-	-	-	-	4 202	-
	3а 2025 г.	-	-	10 500	-	-	-	-	-	-	-	-	10 500	-
	3а 2024 г.	4 202	-	4 202	-	-	-	-	-	-	-	-	4 202	-
Итого														

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	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. За 2024 г.	22 796 15 257	- -	228 109 144 869	(200 254) (137 329)	- -	- -	X X	X X	50 652 22 796	- -	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	4 4	- -	5 422 3 924	(1 895) (2 827)	- -	- -	- -	(3 527) (1 097)	4 4	- -	
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- 7	- -	2 250 -	(2 250) (7)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	22 792 15 246	- -	220 438 140 944	(196 109) (134 495)	- -	- -	- -	3 527 1 097	50 647 22 792	- -	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	восстановление резерва		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	290 416	(2 938)	73 448	-	(109 374)	-	(2 938)	-	254 489	-
	За 2024 г.	182 603	(2 938)	230 919	176	(123 283)	-	-	-	290 416	(2 938)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37 253	-	16 604	-	(26 383)	-	-	-	27 474	-
	За 2024 г.	7 271	-	34 075	-	(4 093)	-	-	-	37 253	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 498	(2 938)	17 417	-	(29 376)	-	-	-	19 539	(2 938)
	За 2024 г.	23 745	(2 938)	27 606	-	(19 853)	-	-	-	31 498	(2 938)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 721	-	1 136	-	(630)	-	-	-	4 228	-
	За 2024 г.	6 828	-	2 856	176	(6 139)	-	-	-	3 721	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24 044	-	-	-	(17 145)	-	-	-	6 899	2 938
	За 2024 г.	3 069	-	21 107	-	(132)	-	-	-	24 044	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	548	-	-	-	(532)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	77	-	471	-	-	-	-	-	548	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	95	-	253	-	(20)	-	-	-	328	-
	За 2024 г.	263	-	45	-	(213)	-	-	-	95	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	(2 833)	-	-	-	(2 833)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	578	-	13 146	-	(474)	-	-	-	13 250	-
	За 2024 г.	171	-	578	-	(171)	-	-	-	578	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	192 678	-	24 691	-	(31 851)	-	-	-	185 517	-
	За 2024 г.	141 159	-	144 200	-	(92 681)	-	-	-	192 678	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	200	-	(129)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	290 416	(2 938)	73 448	-	(109 374)	-	(2 938)	X	254 489	-
	За 2024 г.	182 603	(2 938)	230 919	176	(123 283)	-	-	X	290 416	(2 938)

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	списано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	42 123	-	-	(11 220)	-	-	30 903	
	За 2024 г.	-	42 123	-	-	-	-	42 123	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	42 123	-	-	(11 220)	-	-	30 903	
	За 2024 г.	-	42 123	-	-	-	-	42 123	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	158 030	67 015	-	(56 355)	-	-	168 690	
	За 2024 г.	74 324	109 683	-	(25 977)	-	-	158 030	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 488	8 419	-	(5 241)	-	-	8 665	
	За 2024 г.	693	5 373	-	(578)	-	-	5 488	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	83 320	3 402	-	(42 378)	-	-	44 343	
	За 2024 г.	18 815	74 170	-	(9 665)	-	-	83 320	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	548	134	-	(150)	-	-	532	
	За 2024 г.	132	482	-	(65)	-	-	548	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	32 113	1 000	-	(1 193)	-	-	31 920	
	За 2024 г.	22 393	9 720	-	-	-	-	32 113	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 162	1 083	-	-	-	-	12 245	
	За 2024 г.	15 488	11 162	-	(15 488)	-	-	11 162	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 000	52 000	-	-	-	-	56 000	
	За 2024 г.	-	4 000	-	-	-	-	4 000	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	129	962	-	-	-	-	1 090	
	За 2024 г.	-	129	-	-	-	-	129	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	102	-	-	(31)	-	-	72	
	За 2024 г.	216	66	-	(181)	-	-	102	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	18 729	-	-	(7 361)	-	-	11 369	
	За 2024 г.	14 174	4 556	-	-	-	-	18 729	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 439	12	-	-	-	-	2 451	
	За 2024 г.	2 413	26	-	-	-	-	2 439	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Итого	За 2025 г.	200 153	67 015	-	(67 575)	X	199 593
	За 2024 г.	74 324	151 806	-	(25 977)	X	200 153

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	погашено как избыточная сумма		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 503	16 926	16 694	273	17 462
	За 2024 г.	14 835	16 926	13 382	875	17 503
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	17 503	16 926	16 694	273	17 462
	За 2024 г.	14 835	16 926	13 382	875	17 503

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	88 035	95 306	8 774
в том числе:			
ПЗЭ ООО	82 360	83 520	-
МОСВОДОСТОК ГУП	970	-	-
КОСМОС АО УК ЭКОСИСТЕМЫ	923	-	-
РОСАТОМ СТЕКЛОВОЛОКНО АО	453	-	-
РЭИН ИНЖИНИРИНГ АО	150	-	-
БИАКСПЛЕН ООО	-	3 583	6 439
НИЖНЕКАМСКНЕФТЕХИМ ПАО	-	3 468	-
НТЭК АО	-	3 179	-
Фортум-Новая Генерация 2 ООО	-	1 557	1 557
НГБП ООО (Норд Гидро-Белый Порог)	-	-	779
НТЭК АО, 2457058356	3 179	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 521	3 617
Затраты на оплату труда	169 343	172 796
Отчисления на социальные нужды	30 736	29 204
Амортизация	12 585	15 569
Прочие затраты	138 091	65 421
Итого по элементам	358 276	286 607
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(27 855)	(7 539)
Итого расходы по обычным видам деятельности	330 421	279 068