ООО «Р-Энерджи»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.

Формат представления числовых показателей – тыс. руб.

1. Основные сведения об организации

Дата учреждения общества: 23.07.2025 г.

Общество зарегистрировано по адресу: 427961, Удмуртская Республика, г.о. город Сарапул, г Сарапул, ул Электрозаводская, зд. 12д

Фактический адрес общества:427961, Удмуртская Республика, г.о. город Сарапул, г Сарапул, ул Электрозаводская, зд. 12д

Государственный регистрационный номер: № 1251800009471 от 23 июля 2025 года.

Выдан Управление Федеральной налоговой службы по Удмуртской Республике.

Общество не имеет обособленных подразделений и дочерних организаций.

Основными видами деятельности ООО «Р-Энерджи» (далее «Общество») являются:

- Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов;
- Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования;
- Производство оборудования для кондиционирования воздуха;

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составила – 1 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников – высший орган Общества;
- Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган Общества;

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором.

Единоличный исполнительный орган Общества:

16 июля 2025 г. решением общего собрания учредителей (протокол № 1 от 26.07.2025) образован единоличный исполнительный орган общества – избран Генеральным директором ООО «Р-Энерджи» Быков Максим Владимирович.

По состоянию на 31.12.2025 единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Быков Максим Владимирович.

Уставный капитал:

По состоянию на 31.12.2025 года уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

За период с 23.07.2025 по 31.12.2025 участниками Общества являются:

- 50% Швец Максим Георгиевич,
- 50% Быков Максим Владимирович

Учет финансово-хозяйственных операций Общества автоматизирован и ведется в программном комплексе 1С: ERP.

2. Раскрытие учетной политики

Бухгалтерский учет ведется при помощи услуг ООО «АйПиДжи Сарапул». Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011, Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н., Федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Приказами Министерства Финансов РФ. Статьи бухгалтерской отчетности дополнительно детализируются в соответствии с критерием существенности в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленных в формате, утвержденном в приложении № 3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н, и являющихся неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества.

3. Пояснения к статьям баланса

3.1 строка 1150 Основные средства:

В составе основных средств, в том числе, отражены незавершенные капитальные вложения, оборудование к установке. Балансовая стоимость основных средств в разрезе групп на 31.12.2025 представлена ниже:

Таблица 1

Группа ОС	на 31.12.2025		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость
Капитальные вложения	10110		10110
Оборудование к установке	264		264
Право пользования активом (долгосрочная аренда помещений, расположенных по адресу: г. Сарапул, ул. Электрозаводская, 12д	2379	396	1983
Итого	**12753**	**396**	**12357**

3.2 строка 1210 Запасы:

Структура запасов приведена в Таблице 2

Таблица 2

Вид запасов	Стоимость на 31.12.2025
Сырье и материалы	2556
Готовая продукция	66
Незавершенное производство	46
Итого	**2668**

3.3 строка 1230 Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность главным образом сформирована из сумм задолженности покупателей и авансов выданных поставщикам и подрядчикам. По состоянию на 31.12.2025.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году Общество не формировало.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности.

3.4 строка 1250 Денежные средства:

Денежные потоки в иностранной валюте в 2025 году отсутствуют. В 2025 году Организация размещала денежные средства на депозитных счетах сроком не более 3-х дней.

Таблица 3

Денежные средства, в т.ч.	на 31.12.2025
Средства на расчетных счетах	8
Средства на депозитных счетах	6970
Итого	**6978**

3.5 строка 1310 Уставный капитал:

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб.:

Таблица 6

Наименование показателя	на 31.12.2025
Быков Макси Владимирович	5
Швец Максим Георгиевич	5
Итого	**10**

3.6 строка 1410, 1510 Заемные средства:

Информация о наличии, структуре и движении заемных средств отражена в таблице:

Таблица 8

Наименование показателя	Получено/начислено за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2025
Долгосрочные займы	8000		8000
Итого долгосрочные займы	**8000**		**8000**

3.7 строка 1450 Арендные обязательства:

Общество заключило долгосрочный договор аренды с ООО «ЛйПиДжи Сарапул» по аренде производственных и офисных помещений, расположенных по адресу: г. Сарапул, ул. Электрозаводская, 12д.

Расшифровка суммы арендных обязательств (в тыс. руб.):

Таблица 9

Вид налога/сбора/взноса	Остаток на 31.12.2025
Задолженность перед бюджетом	
Стоимость арендных обязательств по договору (в т.ч. НДС)	2379
Задолженность (+), переплата (-) по арендным платежам	-36
НДС по арендным обязательствам	-396
Итого арендные обязательства	1947

3.8 строка 1520 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность сформирована главным образом из сумм поставщикам за товары, работы (услуги).

Структура задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами (в тыс. руб.):

Таблица 10

Вид налога/сбора/взноса	Остаток на 31.12.2025
Задолженность перед бюджетом	
НДФЛ	42
НДС	38
Итого задолженность перед бюджетом	80
Задолженность перед внебюджетными фондами	
Расчеты по страховым взносам	115
Итого задолженность перед внебюджетными фондами	115
Итого задолженность общая	**195**

Задолженность перед персоналом Общества в размере 275 тыс. руб. является текущей задолженностью.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности.

4. Пояснения к статьям отчёта о финансовых результатах

Таблица 11

Наименование показателя	2025 г.
Выручка	**2 027**
в том числе:	
Выручка от продажи готовой продукции	2 27
Себестоимость продаж	**2 509**
в том числе:	
Материальные затраты	1 696
Прочие затраты	813
Коммерческие расходы	**41**
в том числе:	
Расходы на логистику	41
Управленческие расходы	**1832**
в том числе:	
Аренда недвижимого имущества	26
Услуги управляющей компании	426
Заработная плата и страховые взносы	876
Отчисления с ФОТ управленческого персонала	190
Прочие расходы	314
Проценты к получению	**85**
в том числе:	

Наименование показателя	2025 г.
Проценты по депозитам и остаткам на счетах	85
Прочие доходы	**10**
в том числе:	
Восстановление резерва на отпускам	10
Прочие расходы	**49**
в том числе:	
Расходы на услуги банка	19
Прочие внереализационные расходы	9
Компенсация питания	21

Расходы по налогу на прибыль:

Таблица 12

Наименование показателя	2025 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 309)
Отложенные налоги	576
Чистая прибыль (убыток)	(1733)

5. Существующие и потенциальные риски

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Р-Энерджи» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Р-Энерджи» в обозримом периоде будет несущественным. Данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Убыток , полученный Обществом в 2025 году связан с тем, что Общество организовалось в 2025 году и за период деятельности с 23.07.25 по 31.12.25 не вышло на проектную мощность.

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски общества, могут быть обусловлены изменением законодательной базы о налогах и сборах, увеличением налоговых ставок, а также введением новых видов налогов и объектов налогообложения, отмена налоговых льгот на которые Общество может претендовать. Также, введение новых правил и требований прочих регуляторных органов, в части дополнительной отчетности и учета может увеличить издержки Общества в связи с необходимостью привлечения дополнительных трудовых ресурсов, услуг сторонних компаний по составлению и представлению соответствующей отчетности.

Деятельность Общества не является в высокой степени подверженной правовым рискам, и в отчетном периоде не ощутила на себе их влияния.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков.

6. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить сомнения в непрерывности деятельности

Общество выполняет все свои обязательства перед поставщиками и подрядчиками в рамках достигнутых договоренностей.

Руководство Общества считает, что в полной мере обладает возможностью поддерживать экономические показатели Общества на необходимом уровне, и его финансовую стабильность.

Нам не известны события или условия, которые могут обуславливать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности и способные оказать существенное влияние на достоверность бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Р-Энерджи» _____ /Быков М.В./

17 марта 2026 г.

