

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

			Коды		
		Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	25
Организация	ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка»				
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Адрес организации в пределах его места нахождения: 129344, город Москва, Радужная ул, д. 15 к. 1, пом подвал II ком 3

Таблица №

**План пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

№ п/п	Наименование раздела	Страницы
1	Общие положения и основные виды экономической деятельности	3
2	Учетная политика	4
3	Нематериальные активы	9
4	Основные средства	9
5	Финансовые вложения	9
6	Запасы	10
7	Дебиторская задолженность	10
8	Обязательства	10
9	Обеспечения обязательств	11
10	Расходы от основной деятельности	12
11	Выручка от основной деятельности	13
12	Прочие доходы и прочие расходы	13
13	Налог на прибыль организаций	13
14	Капитал	14
15	Движение денежных средств	16
16	Условные обязательства и активы	16
17	События после отчетной даты	16
18	Информация о связанных сторонах, бенефициарном владельце, вознаграждениях управленческому персоналу	17
19	Информация о непрерывности деятельности	18
20	Иная информация	19

В настоящих пояснениях раскрыта информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений, но не раскрытая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств. Табличные формы Минфина России (Приложение № 8 к ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 4.10.2023 года № 157н) приведены в Приложении к настоящим пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности с раскрытием информации, необходимой пользователям бухгалтерской отчетности.

Таблица №

Использованные формы раскрытия информации

№, присвоенный по тексту пояснений	Содержание пояснения	Количество таблиц в пояснениях (шт.)
1	2	3
4	«Основные средства»	3
4.1.	«Наличие и движение основных средств»	1
4.2.	«Наличие и движение прав пользования активами»	1
4.3.	«Амортизируемые и неамортизируемые основные средства»	1
5	Финансовые вложения	1
5.1.	«Наличие и движение финансовых вложений»	1
5.2.	Иное использование финансовых вложений	-
6	Запасы	1
6.1.	«Наличие и движение запасов»	1
6.2.	Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав	-
7	Дебиторская задолженность	1
7.1.	«Наличие и движение дебиторской задолженности»	1
7.2.	Просроченная дебиторская задолженность	-
8	Обязательства	2
8.1.	«Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»	1
8.2.	«Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)»	-

8.3.	«Оценочные обязательства»	1
9	Обеспечения обязательств	-
10	Расходы по обычным видам деятельности	1

1. Общие положения и основные виды экономической деятельности

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТД «Комплексная Энергопоставка».

Сокращенное наименование: ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка».

Юридический адрес Общества: 129344, город Москва, Радужная ул, д. 15 к. 1, пом подвал II ком 3

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7717761749

Код причины постановки на учет (КПП): 771601001

Правовое положение ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участника ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «ТД «Комплексная Энергопоставка» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Единственным участником ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» является Быкова Наталья Егоровна – 100% участия в уставном капитале Общества с 3 июля 2020 года с номинальным размером доли участия – 10 000 рублей.

Уставный капитал ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» на 31.12.2025 года составил: 10 000 рублей.

За 2025 год Общество не принимало решения об изменении уставного капитала, состав участников Общества не менялся.

Органы управления ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка»: - генеральный директор – единоличный Исполнительный орган Общества. Быкова Наталья Егоровна

Сфера деятельности Общества по ОКВЭД: Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (код ОКВЭД 46.69.5).

2. Учетная политика

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется непрерывно с применением бухгалтерских регистров, каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом, данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. Бухгалтерская отчетность за 2025 год подлежит обязательному аудиту.

Ретроспективных изменений показателей бухгалтерского баланса в 2025 году не проводилось.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерской отчетности организация раскрывает существенные способы бухгалтерского учета в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная поли-

тика организации» (утв. приказом Минфина России от 6 октября 2008 года № 106н), а именно:

- **Существенные способы бухгалтерского учета основных средств (далее - ОС):** Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000,00 (Сто тысяч) рублей. Объекты стоимостью не более 100 000 (сто тысяч) рублей за единицу не учитываются в составе основных средств, их стоимость одновременно включается в расходы. Данное правило не применяется в отношении следующих видов основных средств: - здания; - сооружения; - оборудование; - транспортные средства.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. По состоянию на конец отчетного года проводится проверка основных средств на наличие признаков обесценения. При наличии признаков обесценения создается резерв под обесценение основных средств.

Начисление амортизации производится линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ликвидационная стоимость ОС признается равной нулю, если уровень незначительности составляет 5% и менее от первоначальной стоимости объекта. Если невозможно определить стоимость и срок реализации ОС, то ликвидационная стоимость определяется как равная нулю.

Ежегодно сроки полезного использования по основным средствам пересматриваются на предмет необходимости их уточнения. Пересмотренные СПИ применяются при начислении амортизации со следующего отчетного года, за исключением случаев, когда влияние корректировок является существенным по отношению к отчетности того отчетного года, на конец которого пересмотрены СПИ, а также за исключением случаев пересмотра СПИ в результате разовых событий в отношении отдельных объектов основных средств (решение о продаже, авария и др.). Данные корректировки в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» не требуют ретроспективного пересчета, не являются изменением учетной политики.

- **Существенные способы бухгалтерского учета финансовых вложений:**

К финансовым вложениям организации относятся предоставленные процентные займы. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгал-

терскому учету, не изменяется. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями по кредиту счета 91.1 «Прочие доходы».

- Существенные способы бухгалтерского учета запасов:

- Затраты на приобретение материалов и товаров, включая транспортно-заготовительные расходы, формируют фактическую себестоимость

- Существенные способы бухгалтерского учета при получении имущества в аренду:

В бухгалтерском учете компании отсутствуют объекта аренды

- Положения учетной политики по проверке активов на наличие признаков обесценения:

Организация проводит проверку активов на наличие признаков обесценения и учитывает изменение их балансовой стоимости в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Проверка на наличие признаков обесценения производится на конец текущего года – отчетную дату. Если обнаруживается хотя бы один признак, возникает обязанность оценить возмещаемую стоимость актива (пункт 9 МСФО 36 «Обесценение активов»). Актив обесценивается, если его балансовая стоимость превосходит возмещаемую стоимость. Организация самостоятельно определяет виды активов, подпадающих под проверку на предмет наличия признаков обесценения, на основании приказа генерального директора.

Обесценение денежной дебиторской задолженности (создание резерва по сомнительным долгам) производится с применением метода возникших кредитных рисков, то есть при наличии на отчетную дату (с учетом событий после отчетной даты) признаков, что задолженность не погашена или не будет погашена в установленные сроки.

При проверке внеоборотных активов на наличие признаков обесценения применяются положения МСФО 36 «Обесценение активов».

Организация ведет контроль за использованием отпусков, создавая резерв на оплату отпусков. Создание резерва на оплату отпусков оформляется справкой бухгалтера.

- Существенные способы бухгалтерского учета доходов и расходов:

Доходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности на продукцию (товар) перешло к покупателю, работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В качестве расходов учитываются расходы, связанные с получением доходов, перечень которых установлен в Учетной политике. Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации;
- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Таблица №

**Структура доходов от обычных видов деятельности
(строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах
за 2025 год)**

Показатель	за 2025 год (тыс. руб.)	за 2024 год (тыс. руб.)
Выручка от продажи товаров (за вычетом НДС)	3 188 496	2 869 326
Выручка от продажи товаров на хранении (за вычетом НДС)	434 132	-

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в табличной части пояснений в разделе «Затраты» - строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

**Структура расходов от обычных видов деятельности
(строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах за
2025 год)**

Показатель	за 2025 год (тыс. руб.)	за 2024 год (тыс. руб.)
Себестоимость проданных товаров	(2 479 480)	(2 039 010)
Себестоимость проданных товаров на хранении	(292 038)	-

- Существенные способы бухгалтерского учета денежных эквивалентов:

Денежными эквивалентами признаются:

- банковские депозиты на срок не более 3 (трех) месяцев с даты их размещения;
- банковские векселя, приобретенные в качестве средства расчетов с кредиторами, со сроком погашения «по предъявлении».

- Существенные положения учетной политики по раскрытию информации в бухгалтерской отчетности и исправлению ошибок.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, если он превышает 5 (пять) % от суммы соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности. Также организация раскрывает качественно существенную информацию, перечень которой определен в учетной политике, независимо от ее суммовой величины.

Для целей применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению хотя бы одного показателя бухгалтерской отчетности более чем на 5 (пять) %. Влияние совокупности ошибок определяется исходя из всех ошибок, известных Обществу на момент принятия решения о их существенности.

Информация об изменении учетной политики

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2025 год, составляемой с учетом требований ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация изменила следующие способы бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, а именно:

- изменены формы бухгалтерской (финансовой) отчетности и подходы к представлению отдельных показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с уточнением минимального перечня показателей. Новые формы бухгалтерской (финансовой) отчетности разработаны на основании образцов, приведенных в ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- произведена индивидуальная настройка отчетов, в частности, добавлена в разделе V «Краткосрочные обязательства» строка 1520 «Обязательство по аренде» бухгалтерского баланса – обязательство по аренде. Так как компания на имеет арендованного имущества, строка 1520 «Обязательство по аренде» не заполняется;
- внесены изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (утв. приказом Минфина России от 13 января 2023 года № 4н), что не потребовало внесения изменений и корректировок показателей бухгалтерской отчетности.

3. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете компании отсутствуют активы, квалифицируемые в качестве нематериальных активов согласно требованиям ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утв. Приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н) и отражаемые по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

4. Основные средства

В приложении к настоящим пояснениям раскрыта существенная информация в отношении основных средств, а именно: наличие и движение основных средств (таблица 4.1.). Активы, квалифицируемые в качестве неамортизируемых, в компании отсутствуют. Объекты, квалифицируемые как инвестиционная недвижимость, в компании отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 года проведена проверка основных средств на предмет наличия признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, расчет возмещаемой суммы не проводился по причине отсутствия признаков обесценения.

5. Финансовые вложения

Активы, квалифицируемые в качестве финансовых вложений, в компании представлены выданными займами Сальдо на начало 2025 года –7 250 000 рублей. Выдано –

46 093 532,30 рублей. Погашено – 30 250 000 рублей. Сальдо на 31.12.2025 года – 23 093 532,30 рублей.

6. Запасы

В приложении к настоящим пояснениям раскрыта существенная информация в отношении запасов, а именно: наличие и движение запасов (таблица 6.1.). Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в частности, находящиеся в залоге, в пути, в компании отсутствуют. Также в компании отсутствуют запасы, квалифицируемые в качестве долгосрочных активов к продаже (ДАП).

Общий объем запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года – 21 042 тыс. рублей, приходящиеся на сырье и материалы, а также на товары, а именно: 0 тыс. рублей – сырье и материалы; 21 042 тыс. рублей - товары.

По состоянию на 31 декабря 2025 года проведена проверка запасов на предмет наличия признаков обесценения. Признаков обесценения запасов, в частности, моральное устаревание запасов, потеря запасами своих первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости запасов, сужение рынков сбыта запасов, не установлено. Резерв под обесценение запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года не создавался по причине отсутствия признаков обесценения запасов.

7. Дебиторская задолженность

В приложении к настоящим пояснениям раскрыта существенная информация в отношении дебиторской задолженности, а именно: наличие и движение дебиторской задолженности (таблица 7.1.). Дебиторская задолженность квалифицируется как краткосрочная.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, связанная с обычным операционным циклом, составляющим 12 месяцев, представлена в строке 1230 «Дебиторская задолженность» баланса независимо от срока погашения и на 31 декабря 2025 года составляет – 979 886 тыс. рублей. Инвентаризация дебиторской задолженности на 31 декабря 2025 года проведена и подтверждена актами сверок расчетов с дебиторами. Фактов наличия просроченной дебиторской задолженности не установлено.

8. Обязательства

В приложении к настоящим пояснениям раскрыта существенная информация в отношении кредиторской задолженности, а именно: наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (таблица 8.1.); оценочные обязательства (таблица

8.3.) – резерв на оплату отпусков. Кредиторская задолженность квалифицируется как краткосрочная. Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствует.

В составе краткосрочных обязательств учтены обязательства, связанные с обычным операционным циклом (авансы полученные, кредиторская задолженность перед поставщиками товаров (работ, услуг)), но сроком погашения (исполнения) менее 12 месяцев после отчетной даты.

Задолженность по полученным займам и начисленным процентам на 31 декабря 2025 года – 139 073, тыс. рублей – задолженность по займам; 3 937 тыс. рублей - задолженность по процентам. Общий объем начисленных процентов, признанных в расходах компании за 2025 год, составил – 18 942 тыс. рублей – дебет счета 91.2 «Прочие расходы».

9. Обеспечения обязательств

Информация о существенных величинах обеспечений полученных и выданных (по видам: гарантии, поручительства, залоги) в компании отсутствует.

Таблица №

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Полученные – всего, в том числе:	-	-	-
залог неоплаченных товаров в силу закона (обязательства покупателя по оплате)	-	-	-
Выданные – всего, в том числе:	-	-	-
Поручительство	-	-	-
Залог в силу закона (неоплаченные поставщику товары)	-	-	-

10. Расходы от основной деятельности

Расходы по обычным видам деятельности представлены следующими элементами статей затрат, а именно:

Таблица №

Состав затрат по элементам

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Материальные затраты	2 773 271	452
Затраты на оплату труда	12 296	9 783
Отчисления на социальные нужды	3 076	2 341
Амортизация	6 834	8 699
Прочие затраты	695 917	580 822
Итого по элементам	3 491 394	602 097
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	5 774
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 491 394	2 641 107

По элементам затрат расшифрованы расходы по обычным видам деятельности, представленные по строкам 2120 «Себестоимость продаж» - (2 772 692) тыс. рублей и 2220 «Управленческие расходы» - (718 702) тыс. рублей. Всего за 2025 год: 2 772 692 тыс. рублей + 718 702 тыс. рублей = 3 491 394 тыс. рублей.

В составе материальных затрат учтены затраты на все ресурсы, используемые в производстве, за исключением трудовых и основных фондов (сырье, материалы, работы и услуги производственного характера).

Затраты на оплату труда включают все затраты на содержание работников, включая оплату отпуска и другого времени отдыха и другие выплаты, включенные в расходы по обычным видам деятельности.

Финансово-хозяйственная деятельность организации является продолжающейся. Компания не намерена прекращать или сокращать свою деятельность или отдельные ее направления и сегменты.

11. Выручка от основной деятельности

Расшифровка доходов от основной деятельности:

Таблица №

Расшифровка доходов от основной деятельности

№ п/п	Доходы по видам деятельности	за 2025 год – тыс. руб.	за 2024 год – тыс. руб.
1	Доходы от реализации товаров – счет 41 «Товары»	3 188 496	2 869 326
2	Доход от реализации товаров на хранении	434 132	-

12. Прочие доходы и прочие расходы

Пояснения к строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах

Таблица №

Расшифровка прочих доходов за 2025 год

№	Вид доходов	2025 год – тыс. руб.	2024 год – тыс. руб.
1	Проценты к получению	4 681	344

Пояснения к строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах

Таблица №

Расшифровка прочих расходов за 2025 год

№	Вид расходов	2025 год – тыс. руб.	2024 год – тыс. руб.
1	Проценты по полученным займам	(18 942)	(30 405)

13. Налог на прибыль организаций

По строке 2410 «Налог на прибыль организаций» Отчета о финансовых результатах отражена сумма текущего и отложенного налога (строки 2411 «Текущий налог на прибыль организаций» и 2412 «Отложенный налог на прибыль организаций»), за исключением суммы отложенного налога, относящегося к операциям, не включаемым в чистую прибыль (убыток), и за исключением текущего и отложенного налога, относящегося к прекращаемой деятельности, а именно: стр.2410 – (5 468) тыс. рублей) = стр.2411 – (12 143) тыс. рублей + стр.2412 – 6 675 тыс. рублей.

В расчете величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год применена налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25%.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль организаций и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Таблица №

Разницы налогового и бухгалтерского учета

№ п/п	Показатель Отчета о финансовых результатах	2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	36 881	129 850
2	Налог на прибыль организаций = (стр.3-стр.4) = = (12 143) – 6 675 =	(5 468)	(23 309)
3	Текущий налог на прибыль – стр.180 Листа 02 декларации по налогу на прибыль организаций	(12 143)	(28 595)
4	Отложенный налог на прибыль организаций: (Дебет 09 – Кредит 09) + (Дебет 77 – Кредит 77) = (70 853 – 67 005) + (2 959 – 132) = 3 848 + 2 827 = 6 675	6 675	(713)

В 2025 году вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы и соответствующие им отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) не формируются.

14. Капитал

Форма отчета об изменениях капитала (ОИК) изменена по сравнению с формой отчета в бухгалтерской отчетности за 2024 год в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменения преимущественно технические и связаны с группировкой и расположением показателей капитала, в частности, из ОИК исключен раздел 2 и все корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением существенных ошибок приведены в основной таблице отчета после данных о величине капитала до корректировок на соответствующую отчетную дату.

Изменены коды строк ОИК, при этом цифровая информация и наименование показателей остались без изменений, за исключением представления неоплаченного капитала. Так как технические изменения не влияют на мнение пользователей о представленной

информации, данная информация не рассматривается как корректировка показателей БФО.

Уставный капитал общества состоит из номинальной стоимости доли единственного участника Общества. В соответствии с требованиями пункта 48 ФСБУ 4/2023 Общество раскрывает в настоящих пояснениях информацию о долях в уставном капитале.

Таблица №

Информация о долях в уставном капитале Общества

Показатель	Период	На начало периода	За период				На конец периода
			Увеличение за счет имущества общества	Увеличение за счет дополнительных вкладов	Уменьшение номинальной стоимости долей	Погашение долей, принадлежащих обществу	
Размер уставного капитала	2025 г.	10	-	-	-	-	10
	2024 г.	10	-	-	-	-	10
в том числе: доли, оплаченные участниками	2025 г.	10	-	-	-	-	10
	2024 г.	10	-	-	-	-	10
Доли, не оплаченные участниками	2025 г.	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доли, принадлежащие дочерним обществам	2025 г.	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доли, принадлежащие иным связанным сторонам	2025 г.	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доли, принадлежащие обществу	2025 г.	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2025 года по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса – 241 823 тыс. рублей. Сальдо на начало 2025 года – 210 410 тыс. рублей. Объем чистой прибыли за 2025 год по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» - 31 413 тыс. рублей. Начислено дивиденды – 0 рублей.

Ретроспективные корректировки в связи с изменением учетной политики или исправлением существенных ошибок прошлых лет в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в 2025 году не производились.

15. Движение денежных средств

Таблица №

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса

№ п/п	Показатель	На 31.12.2025 – тыс. руб.	На 31.12.2024 – тыс. руб.	На 31.12.2023 – тыс. руб.
1	Денежные средства на банковских счетах	4 742	6 318	3 230

При составлении отчета о движении денежных средств (ОДДС) сумма НДС выделена из поступлений от покупателей и из платежей поставщикам, а также из платежей в бюджет (возврат из бюджета). Свернутая сумма НДС отражена по стр. 4119 «Прочие поступления» в составе прочих поступлений.

16. Условные обязательства и активы

Существенная информация об условных обязательствах и условных активах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2025 год и отвечающая требованиям ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» отсутствует. В части условных обязательств отсутствует информация о налоговых спорах, претензиях покупателей (заказчиков). В части условных активов отсутствует информация о претензиях покупателям по гражданско-правовым договорам.

17. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты, признанным фактам хозяйственной деятельности, относятся операции, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

**18. Информация о связанных сторонах, бенефициарном владельце,
вознаграждениях управленческому персоналу**

Перечень связанных сторон (аффилированных лиц) ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка»:

1. Бенефициарные владельцы: Быкова Наталья Егоровна (ИНН 260702972466) - 100% участия в уставном капитале Общества. Резидентство: Российская Федерация.

Бенефициарном владельцем признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

2. Лица, которые контролируют или оказывают значительное влияние на деятельность Организации (кроме бенефициаров) (п.7 ПБУ 11/2008) – **нет.**

3. Лица, которых контролирует Организация или оказывает значительное влияние на их деятельность (п.8 ПБУ 11/2008)- **нет.**

4. Иные связанные стороны, кроме бенефициарных владельцев - **нет.**

Таблица №

Операции со связанными сторонами

Группа связанных сторон	Вид операции	Объем операций, тыс. руб.			
		2025 год		2024 год	
		За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2025	За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2024
Лица, которые контролируют или оказывают значительное влияние на деятельность Организации (кроме бенефициаров)	Сдача в аренду нежилого помещения связанной стороне	-	-	-	-
Лица, которых контролирует Организация или оказывает значительное влияние на их деятельность	Получение беспроцентного займа от связанной стороны	-	-	-	-
Лица, входящие в одну группу с Организацией (находятся под	Получение беспроцентного займа от	-	-	-	-

контролем/влиянием одних и тех же лиц)	связанной стороны				
--	-------------------	--	--	--	--

С бенефициарными владельцами операции не осуществлялись в 2025 году. Все расчеты осуществляются в денежной форме. Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами в 2025-2024 гг. не создавались, списание безнадежных долгов не осуществлялось.

Основным управленческим персоналом является генеральный директор – Быкова Наталья Егоровна.

Таблица №

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу генеральный директор.

Вид вознаграждений	за 2025 год – тыс. рублей.	за 2026 год – тыс. рублей (прогноз на отчетный год)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода – 2025 года и 12 месяцев после отчетной даты (31.12.2025 года).		
Оплата труда с отчислениями	1 488	1 637
Страховые взносы и НДФЛ с оплаты труда	639	703
Ежегодный оплачиваемый отпуск	127	140
Страховые взносы и НДФЛ с отпускных	55	61
Итого:	2 309	2 541

19. Информация о непрерывности деятельности

На момент подписания бухгалтерской отчетности у Общества не имеется условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 (двенадцати) месяцев, следующих за отчетным периодом. Чистые активы Общества на 31 декабря 2025 года – 241 833 тыс. рублей и превышают величину уставного капитала, который на 31 декабря 2025 года составил – 10 000 рублей.

Стоимость чистых активов организации оценивается по данным бухгалтерского учета в порядке, утвержденном Приказом Минфина России №84н от 28 августа 2014 года, зарегистрированном в Минюсте России 14 октября 2014 года за №34299.

По данным бухгалтерского учета динамика чистых активов следующая:

- На 31 декабря 2023 года – 109 879 тыс. руб.
- На 31 декабря 2024 года – 210 420 тыс. руб.
- На 31 декабря 2025 года – 241 833 тыс. руб.

Динамика чистой прибыли по данным строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах следующая: за 2025 год – 31 413 тыс. рублей; за 2024 год – 100 541 тыс. рублей. Уменьшение чистой прибыли за 2025 год: 31 413 тыс. рублей – 100 541 тыс. рублей = (69 128) тыс. рублей.

Текущие активы Общества превышают текущие обязательства: на 31 декабря 2025 года строка 1200 «Итого оборотных активов» бухгалтерского баланса - 1 029 210 тыс. рублей; на 31 декабря 2025 года строка 1500 «Итого краткосрочных обязательств» бухгалтерского баланса – 799 554 тыс. рублей. Сумма превышения: 1 029 210 тыс. рублей – 799 554 тыс. рублей = 229 656 тыс. рублей.

Уставный капитал на 31.12.2025 года – 10 000 рублей. Чистые активы организации имеют положительную величину на протяжении 3 (трех) лет подряд, превышают величину уставного капитала Организации. Приведенные факты являются признаками состоятельности организации.

20. Иная информация

Информация о рисках хозяйственной деятельности Организации

- Управление рисками.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

- Механизм управления рисками.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

- Финансовые риски.

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

- Рыночный риск.

Постоянен риск удорожания сырья, приобретаемого Обществом на иностранном рынке, (ввозимым на территорию РФ) из-за изменения валютных курсов. Общество компенсирует удорожание сырья размером наценки на продаваемую продукцию, таким образом руководство считает, что валютные риски в результате событий после отчетной да-

ты не оказывают значительного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

- Операционные риски.

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большей степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

- Кредитный риск.

Связан с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств перед Обществом.

- Риск ликвидности.

Связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских овердрафтов, банковских кредитов. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет возможности своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату обязательства.

- Риски, связанные с налоговым законодательством.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

- Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствии негативного представления и качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Влияние специальной военной операции (СВО)

Начало СВО является событием общемирового и всероссийского масштаба, которое оказывает влияние на экономику Российской Федерации.

Прямое влияние на финансовое положение ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка» события СВО практически не оказало влияние. В 2022-2025 году в результате начала СВО и введения ответных санкций западных стран у общества незначительно сменился состав контрагентов – поставщиков и покупателей. Объем доходов от обычных видов деятельности не снизился, иные существенные показатели, включая величину чистой прибыли, не имеют негативной тенденции к изменению. В ближайшей перспективе также не ожидается существенное негативное влияние на деятельность организации в результате продолжения СВО.

Прекращаемая деятельность

В обществе отсутствует информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена

операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению. Также отсутствует информация о долгосрочных активов к продаже. По состоянию на 31 декабря 2025 года сегменты о прекращении деятельности отсутствуют.

Информация об экологической деятельности

В 2025 году общество экологическую деятельность не вело.

Информация об инновациях и модернизации производства

В 2025 году компания не заказывала и не оказывала услуги, связанные с инновациями (предоставление технической помощи, консультаций, инжиниринговые услуги, обучение персонала, услуги по внедрению новых методов управления, маркетинговые услуги по исследованию потенциального рынка сбыта инновационной продукции и т.п.), об исключительных (особых) условиях продажи инновационной продукции и т.д. Существенная информация, необходимая для раскрытия в бухгалтерской отчетности по инновационной деятельности, в 2025 году отсутствует.

Прочая информация для раскрытия.

В 2025 году государственная помощь не предоставлялась, договоров доверительного управления не заключалось, чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в Обществе, необходимых для раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год, не было.

Генеральный директор
ООО «ТД «Комплексная Энергопоставка»

_____ Быкова Н.Е.

Дата подписания: « 19 » марта 2026 года

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	21 899	(21 661)	-	-	-	(177)	-	-	-	-	-	21 899	(21 839)
	3а 2024 г.	-	-	21 899	-	-	(21 661)	-	-	-	-	-	21 899	(21 661)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 009	(897)	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-	1 009	(1 009)
	3а 2024 г.	-	-	1 009	-	-	(897)	-	-	-	-	-	1 009	(897)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	333	(207)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	333	(273)
	3а 2024 г.	-	-	333	-	-	(207)	-	-	-	-	-	333	(207)
Транспортные средства	3а 2025 г.	20 557	(20 557)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 557	(20 557)
	3а 2024 г.	-	-	20 557	-	-	(20 557)	-	-	-	-	-	20 557	(20 557)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	20 525	(7 289)	-	-	-	(6 657)	-	-	-	20 525	(13 946)
	3а 2024 г.	-	-	20 525	-	-	(7 289)	-	-	-	20 525	(7 289)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	20 525	(7 289)	-	-	-	(6 657)	-	-	-	20 525	(13 946)
	3а 2024 г.	-	-	20 525	-	-	(7 289)	-	-	-	20 525	(7 289)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 639	13 473	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	112	-
Офисное оборудование	60	125	-
Транспортные средства	6 579	13 236	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	-	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	7 250	7 250	46 094	30 250	-	-	-	-	23 094	23 094
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 250	7 250	46 094	30 250	-	-	-	-	23 094	23 094
	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.	11 476	-	2 782 837	(2 773 271)	-	-	X	X	21 042	-
	За 2024 г.	-	-	11 476	-	-	-	X	X	11 476	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 423	-	19 362	(1 753)	-	-	(19 032)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 423	-	-	-	-	-	1 423	-
Товары	За 2025 г.	10 053	-	2 763 475	(2 771 517)	-	-	19 032	-	21 042	-
	За 2024 г.	-	-	10 053	-	-	-	-	-	10 053	-

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	-	-	-
в том числе:			
Иные виды запасов	-	-	-
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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	845 719	-	950 512	-	(815 247)	-	-	-	979 886	-
	За 2024 г.	316 930	-	844 621	-	-	-	-	-	845 719	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	206 550	-	3 078	-	(206 550)	-	-	-	3 078	-
	За 2024 г.	-	-	206 550	-	-	-	-	-	206 550	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	590 051	-	899 455	-	(583 106)	-	-	-	906 401	-
	За 2024 г.	-	-	590 051	-	-	-	-	-	590 051	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 451	-	42 996	-	(20 148)	-	-	-	43 298	-
	За 2024 г.	-	-	20 451	-	-	-	-	-	20 451	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 445	-	1 124	-	(5 443)	-	-	-	1 126	-
	За 2024 г.	-	-	5 445	-	-	-	-	-	5 445	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	22 123	-	3 859	-	-	-	-	-	25 983	-
	За 2024 г.	-	-	22 123	-	-	-	-	-	22 123	-
Итого	За 2025 г.	845 719	-	950 512	-	(815 247)	-	-	X	979 886	-
	За 2024 г.	316 930	-	844 621	-	-	-	-	X	845 719	-

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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	659 336	489 133	-	(356 074)	-	-	792 967
	3а 2024 г.	230 199	661 533	-	-	-	-	659 336
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	302 478	464 409	-	(229 809)	-	-	537 078
	3а 2024 г.	-	302 478	-	-	-	-	302 478
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 500	-	-	-	-	-	8 500
	3а 2024 г.	(1 625)	10 125	-	-	-	-	8 500
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	235	4 276	-	(229)	-	-	4 282
	3а 2024 г.	-	235	-	-	-	-	235
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	75 835	-	-	(33 300)	-	-	42 535
	3а 2024 г.	-	75 835	-	-	-	-	75 835
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	220 020	-	-	(80 947)	-	-	139 073
	3а 2024 г.	-	220 020	-	-	-	-	220 020
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	15 658	-	-	(11 721)	-	-	3 937
	3а 2024 г.	-	15 658	-	-	-	-	15 658
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	36	-	-	-	-	-	36
	3а 2024 г.	-	36	-	-	-	-	36
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	37 077	20 445	-	-	-	-	57 522
	3а 2024 г.	-	37 077	-	-	-	-	37 077
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	69	-	-	(69)	-	-	1
	3а 2024 г.	-	69	-	-	-	-	69

Итого	За 2025 г.	659 336	489 133	-	(356 074)	-	X	792 967
	За 2024 г.	230 199	661 533	-	-	-	X	659 336

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	1 820	929	-	892
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	1 820	929	-	892
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	2 773 271	452
Затраты на оплату труда	12 296	9 783
Отчисления на социальные нужды	3 076	2 341
Амортизация	6 834	8 699
Прочие затраты	695 917	580 822
Итого по элементам	3 491 394	602 097
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	5 774
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 491 394	2 641 107