

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Энергомаш-ВТС»
за 2025 год

1. Основные сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Энергомаш-ВТС».

Сокращенное наименование: ООО «Энергомаш-ВТС».

Юридический и фактический адрес: 301241, Тульская область, Щекинский район, город Щекино, улица Южная, дом 5В, помещение 1.

Дата государственной регистрации: «06» февраля 2019 года.

ОГРН: 1197154002165

ИНН: 7118023196

КПП: 711801001

Идентификационный статистический код предприятия (ОКПО) – 35887005.

Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 12300.

Регистрационный номер в Социальном фонде России: 1102155882.

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Общества, который назначается общим собранием участников Общества на неопределенный срок.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 88 300 000 рублей.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД: 22.21 «Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей».

Численность работающих на конец 2025 года - 38 человек, среднесписочная численность за отчетный год – 34 человека.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Энергомаш-ВТС» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения, способом двойной записи.

2.1.3. Учетная политика сформирована исходя из требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, а также на основании допущений: допущения имущественной обособленности, допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, допущения последовательности применения учетной политики.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

2.2.1. Учет нематериальных активов Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы».

2.2.2. Активы стоимостью, превышающей 100 тыс. руб., удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

2.2.3. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

2.3.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.3. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов ОС начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его

списания с учета. Расчет амортизации ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

2.4.2. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Общество ведет учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.6.2. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.6.3 К бухгалтерскому учету материально-производственные запасы принимаются по фактической себестоимости.

2.6.3. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.6.4. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (резервы отпусков, резервы по сомнительным долгам);
- курсовые разницы;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса.

2.7.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения				
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. ²	1 495	(798)	25 696	(-)	(-)	(367)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	27 191	(1 165)
	за год 20 24 г. ³	1 495	(498)		(-)	(-)	(299)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1 495	(797)
в том числе:														
Программное обеспечение	за год 20 25 г. ²	702	(375)	-	(-)	(-)	(209)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	702	(583)
	за год 20 24 г. ³	702	(234)	-	(-)	(-)	(140)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	702	(375)
Изобретения	за год 20 25 г. ²	201	(107)	-	(-)	(-)	(40)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	201	(147)
	за год 20 24 г. ³	201	(67)	-	(-)	(-)	(40)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	201	(107)
Сайты	за год 20 25 г. ²	592	(316)	-	(-)	(-)	(118)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	592	(434)
	за год 20 24 г. ³	592	(197)	-	(-)	(-)	(118)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	592	(316)
Технологические разработки	за год 20 25 г. ²	-	(-)	25 696	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	25 696	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹	переклассифицировано	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	за год 20 25 г. ²	201	(107)	25 696	(-)	-	(40)	-	-	-	-	25 897	(147)
	за год 20 24 г. ³	201	(67)	-	(-)	-	(40)	-	-	-	-	201	(107)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	201	(107)	-	(-)	-	(40)	-	-	-	-	201	(147)
	за год 20 24 г. ³	201	(67)	-	(-)	-	(40)	-	-	-	-	201	(107)
<i>Изобретения</i>	за год 20 25 г. ²	-	(-)	25 696	(-)	-	(-)	-	-	-	-	25 696	(-)
за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
<i>Технологические разработки</i>	за год 20 25 г. ²	201	(107)	25 696	(-)	-	(40)	-	-	-	-	25 897	(147)
	за год 20 24 г. ³	201	(67)	-	(-)	-	(40)	-	-	-	-	201	(107)
из них исключительные права ⁵	за год 20 25 г. ²	201	(107)	25 696	(-)	-	(40)	-	-	-	-	25 897	(147)
	за год 20 24 г. ³	201	(67)	-	(-)	-	(40)	-	-	-	-	201	(107)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	26 026	24 821	23 157
в том числе: <i>Программное обеспечение</i>	119	327	468
<i>Изобретения</i>	54	94	134
<i>Сайты</i>	157	277	
<i>Технологические разработки</i>	25 696	24 123	22 555
из них созданные организацией	25 750	24 217	22 689
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	24 123	-	13 279	-	(-)	(37 402)	-	-
	за год 20 24 г. ³	22 555	-	1 568	-	(-)	(-)	-	24 123
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
<i>(группа, объект)</i>	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
из них	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
исключительные права	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
<i>(группа, объект)</i>	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
из них	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-
исключительные права	за _____ год 20 ____ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ год 20 ____ г. ³	-	-	-	-	-

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 амортизации и обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	523 681	(92 523)	695	(846)	123	(35 695)	-	-	-	-	523 530	(128 095)
	за год 20 24 г. ¹	512 172	(57 150)	11 633	(124)	64	(35 437)	-	-	-	-	523 681	(92 523)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	449 430	(76 280)	695	(846)	123	(29 676)	-	-	-	-	449 278	(105 833)
	за год 20 24 г. ³	438 038	(47 050)	11 515	(124)	64	(29 294)	-	-	-	-	449 430	(76 280)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за год 20 25 г. ²	1 480	(717)	-	(-)	-	(159)	-	-	-	-	1 480	(877)
	за год 20 24 г. ³	1 480	(443)	-	(-)	-	(274)	-	-	-	-	1 480	(717)
Транспортные средства	за год 20 25 г. ²	5 005	(1 226)	-	(-)	-	(491)	-	-	-	-	5 005	(1 717)
	за год 20 24 г. ³	5 005	(736)	-	(-)	-	(491)	-	-	-	-	5 005	(1 226)
Сооружения	за год 20 25 г. ²	67 648	(14 276)	-	(-)	-	(5 355)	-	-	-	-	67 648	(19 630)
	за год 20 24 г. ³	67 648	(8 921)	-	(-)	-	(5 355)	-	-	-	-	67 648	(14 276)
Офисное оборудование	за год 20 25 г. ²	118	(23)	-	(-)	-	(15)	-	-	-	-	118	(38)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	118	(-)	-	(23)	-	-	-	-	118	(23)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	395 435	431 158	455 022
в том числе:			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	343 446	373 150	390 989
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	603	763	1 037
<i>Транспортные средства</i>	3 288	3 778	4 269
<i>Сооружения</i>	48 018	53 372	58 727
<i>Офисное оборудование</i>	80	95	
Неамортизируемые основные средства - всего			
<i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства			
<i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по			
<i>(группа, объект)</i>			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые	-	-	-
в том числе:			
<i>запасы</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-

в том числе: (группа)	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения	-	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода накопленное
		фактические	накопленное	затраты	обесценение	
		фактические	накопленное	затраты	обесценение	накопленное
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ год	71 750	-	833	-	71 888
	20 25 _____ г. ²					(695)
в том числе:	за _____ год	71 750	-	11 633	-	71 750
	20 24 _____ г. ³					(11 633)
Здания и сооружения	за _____ год	9 747	-	-	-	9 747
	20 25 _____ г. ²					(-)
в том числе:	за _____ год	9 747	-	-	-	9 747
	20 24 _____ г. ³					(-)
Машины и оборудование	за _____ год	62 002	-	138	-	62 140
	20 25 _____ г. ²					(-)
в том числе:	за _____ год	62 002	-	12 328	-	62 002
	20 24 _____ г. ³					(-)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ год	-	-	-	-	-
	20 25 _____ г. ²					(-)
в том числе:	за _____ год	-	-	-	-	-
	20 24 _____ г. ³					(-)
(группа)	за _____ год	-	-	-	-	-
	20 25 _____ г. ²					(-)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ год	-	-	-	-	-
	20 24 _____ г. ³					(-)
в том числе:	за _____ год	-	-	-	-	-
	20 25 _____ г. ²					(-)

	20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		закрыты	Изменения за период		На конец периода		
		фактические	накопленное		обесценение	списано	принято к учету	фактические	накопленное
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
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	загрaты	списано	резерв под обесценение		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	148 587	(-)	325 254	(252 377)	-	-	X	X	221 464	(-)
	за год 20 24 г. ³	101 089	(-)	406 604	(359 106)	-	-	X	X	148 587	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	88 648	(-)	98 680	(68 198)	-	-	-	-	119 130	(-)
	за год 20 24 г. ³	86 243	(-)	138 246	(135 841)	-	-	-	-	88 648	(-)
Сырье и материалы	за год 20 25 г. ²	4 510	(-)	158 753	(145 107)	-	-	-	-	18 156	(-)
	за год 20 24 г. ³	14 846	(-)	170 989	(181 325)	-	-	-	-	4 510	(-)
Незавершенное производство	за год 20 25 г. ²	55 429	(-)	67 821	(39 072)	-	-	-	-	84 178	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	97 369	(41 940)	-	-	-	-	55 429	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-

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	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
											в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. ²	()	()		()	()					()	()
	за 20__ г. ³	()	()		()	()					()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()					()	()
в том числе:	за 20__ г. ³	()	()		()	()					()	()
	за год											
	за 20 25 г. ²	7 790	(2 708)		(3 392)	()	10	908		139		(2 569)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год	20 722	(3 999)		(14 014)	()		1 082		1 291		(2 708)
	за 20 24 г. ³	162	()		(162)	()						()
	за 20 25 г. ²		()		()	()						()
в том числе:	за год											
	за 20 24 г. ³		()		()	()		162			162	()
	за 20 25 г. ²	6 892	(2 708)		(2 605)	()		912		139		(2 569)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за год	15 003	(3 999)		(8 457)	()		346		1 291		(2 708)
	за 20 24 г. ³	736	()		(625)	()	10	10			3 688	()
	за 20 25 г. ²		()		()	()						()

Прочая	за год 20 24 г. ³	5 720	()	574	()	(5 557)	()	736	()
Итого	за год 20 25 г. ²	7 790	(2 708)	902	10	(3 392)	()	8 999	(2 569)
	за год 20 24 г. ³	20 723	(3 999)	1 082	-	(14 014)	()	7 790	(2 708)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

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	погашено	списано	переклассифицировано	на доходы	
	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	701 344	6 250	-	(49 844)	(-)	-	657 750
	за год 20 24 г. ³	742 111	29	-	(40 796)	(-)	-	701 344
в том числе:	за год 20 25 г. ²	701 344	6 250	-	(49 844)	(-)	-	657 750
	за год 20 24 г. ³	742 111	29	-	(40 796)	(-)	-	701 344
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	141 448	111 539		(26 218)	(49 874)	3 688	233 019
	за год 20 24 г. ³	75 380	72 795		(28 271)	(35 000)	2	141 448
в том числе:	за год 20 25 г. ²	96 895	19 093		(4 486)	(30)		111 471
	за год 20 24 г. ³	72 983	23 941		(29)	()		96 895
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за год 20 25 г. ²	34 625	80 800		(7 575)	()		107 850
	за год 20 25 г. ³		34 625		()	()		34 625
Авансы полученные	за год 20 25 г. ²	1 078	317		(3 884)	()	3 688	1 199
	за год 20 24 г. ³	1 010	131		(65)	()	2	1 078
Расчеты по налогам и взносам	за год							

	20 25 г. ²	7 300	10 620	42 544	(49 844)	10 620
	за год 20 24 г. ³	29	13 500	28 771	(35 000)	7 300
<i>Займы</i>	за год 20 25 г. ²	1 551	710	(382)	()	1 878
<i>Прочая</i>	за год 20 24 г. ³	1 358	598	(405)	()	1 551
Итого	за год 20 25 г. ²	141 449	111 539	26 217	(49 875)	233 018
	за год 20 24 г. ³	75 380	72 795	28 272	(35 000)	141 449

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Всего	-	-
в том числе: (вид)			

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 год 20 25 г. ²	-	3350	(3350)	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	2467	(2467)	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	3350	(3350)	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	2467	(2467)	(-)	-
<i>Резерв отпусков</i>						

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	36 259	33 905
Затраты на оплату труда	21 866	23 384
Отчисления на социальные нужды	4 765	6 196
Амортизация	22 030	21 143
Прочие затраты	17 740	6 192
Итого по элементам	102 660	90 820
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(42 394)	(16 225)
Итого расходы по обычным видам деятельности	60 266	74 595

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ год	
	20 25 г. ²	20 24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ год	-	-	(- -)	-
	20 25 г. ²				
	за _____ год	-	-	(- -)	-
	20 24 г. ³				
в том числе:	за _____ год	-	-	(- -)	-
	20 25 г. ²				
	за _____ год	-	-	(- -)	-
(назначение)	20 24 г. ³				

12. Информация о доходах и расходах

12.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)		Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка всего, в т.ч.:	18 618	38 643	28 060	42 675
выручка от реализации продукции	16 351	36 110	24 347	39 827
выручка от реализации работ, услуг	2 267	2 533	3 713	2 848

13. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества на конец отчетного периода являются:

- Пашкова Дарья Сергеевна – владение 51% долей уставного капитала ООО «Энергомаш-ВТС»,
- Дацок Павел Валерьевич – владение 49% долей уставного капитала ООО «Энергомаш-ВТС».

14. События, произошедшие после отчетной даты

У Общества не было событий после отчетной даты.

15. Информация по прекращаемой деятельности

По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы ООО «Энергомаш-ВТС» на 23 252 тыс.руб. меньше уставного капитала. Причиной данного показателя является реализация крупного инвестиционного проекта по созданию производства высоконапорных трубных систем. После запуска производства деятельность Общества была направлена на отладку производства с учетом новых требований и потребностей заказчиков, на изготовление опытных и выставочных образцов продукции, на проведение экспертиз технической документации, на прохождение технических аудитов и соответствующих аккредитаций.

В отчетном 2025 году Общество стало участником инновационного научно-технологического центра «Композитная долина». ИНТЦ «Композитная долина» - масштабный государственный проект, созданный в Тульской области для ускоренного развития отрасли композитных материалов в России. Целью участия ООО «Энергомаш-ВТС» в данном проекте является разработка новых композиций полимеров для армирования высоконапорных трубопроводных систем и внедрение в производство с индивидуально подобранными конфигурациями труб.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

16. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не получало бюджетных средств.

Генеральный директор



Д.С. Пашкова

Главный бухгалтер

Н.В. Морсина

27 марта 2026г.