

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Фонда энергосбережения

за 2025 год

Межотраслевой некоммерческий фонд энергосбережения и развития топливно-энергетического комплекса Новосибирской области (Фонд энергосбережения) учрежден администрацией Новосибирской области в целях финансовой поддержки политики по энергосбережению, обеспечению устойчивого функционирования и развития топливно-энергетического комплекса (ТЭК), энергетической безопасности области, взаимодействия с органами государственного управления, предприятиями, организациями всех форм собственности по проблемам, связанным с развитием ТЭК.

Основной вид деятельности: 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Межотраслевой некоммерческий фонд энергосбережения и развития топливно-энергетического комплекса Новосибирской области в 2025 году:

- филиалов не имел;
- реализацией спиртных напитков и ГСМ не занимался;
- доходы иностранным гражданам не выплачивал.

В 2025 году Фондом энергосбережения осуществлялась договорная деятельность по оказанию услуг, отвечающая целям создания Фонда, а именно - деятельность в области разработки предложений по реализации организационно-технических мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности объектов Новосибирской области (основная деятельность). Кроме того Фонд получает доход от сдачи в аренду офисного помещения.

Основные показатели деятельности

В 2025 году поступлений целевых средств не было. Фондом энергосбережения оказывались информационно-консультационные услуги по разработке инвестиционных программ по развитию тепло- и электроснабжения муниципальных образований, по оценке эффективности использования энергетических ресурсов, по разработке и обоснованию схем тепло- и электроснабжения объектов, по подготовке к энергетическому обследованию электро-, тепло- и топливopotребляющих установок и сетей, а также услуги по проведению экспертизы энергетических паспортов и отчетов по энергетическому обследованию предприятий. Общая сумма выручки за услуги составила 1941,0 тыс.руб.

За 2025 год организация получила убыток 9 тыс. руб., который подлежит списанию на уменьшение целевых средств.

Информация об отдельных активах и обязательствах

По основным средствам

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете и налоговом начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

В налоговом учете остаточная стоимость основных средств равно 0.

В 2024 году приобретения и выбытия основных средств не было.

Арендованных основных средств в течение отчетного периода не было.

По кредитам и займам

Кредиты и займы, предоставленные Фонду энергосбережения в течение отчетного периода:

Заимодавец	Сумма долга на 01.01.2025 г., тыс.руб.	Сумма начисленных %, тыс.руб.	Сумма долга на 31.12.2025 г., тыс.руб.
Процентный заем, ставка 4,25 год. %			
ООО «КАТЭС», договор № 01/2020-з от 14.05.2020	601,5	22,1	623,6

Займов, предоставленных Фондом энергосбережения для выполнения мероприятий и программ, направленных на энергосбережение, в течение отчетного периода: **нет**:

По целевым средствам

В 2025 году целевое финансирование на исполнение программ в Фонд энергосбережения не предусматривалось и не перечислялось.

1. Основные средства														
1.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	315	(305)	-	-	66	(14)	-	-	-	-	-	315	(252)
	3а 2024 г.	315	(291)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	315	(305)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	315	(305)	-	-	66	(14)	-	-	-	-	-	315	(252)
	3а 2024 г.	315	(291)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	315	(305)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	63	10	24
в том числе:			
Здания	63	10	24
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

2. Запасы											
2.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	751	-	120	(870)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	628	-	188	(65)	-	-	X	X	751	-
в том числе:											
Оырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производств о	3а 2025 г.	751	-	120	(870)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	628	-	183	(60)	-	-	-	-	751	-

3. Дебиторская задолженность											
3.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	126	-	49	-	(126)	-	-	-	49	-
	3а 2024 г.	130	-	12	-	(16)	-	-	-	126	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12	-	14	-	(12)	-	-	-	14	-
	3а 2024 г.	16	-	12	-	(16)	-	-	-	12	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	114	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	114	-	-	-	-	-	-	-	114	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	35	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	126	-	49	-	(126)	-	X	-	49	-
	3а 2024 г.	130	-	12	-	(16)	-	X	-	126	-

3.2. 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	-	-	114	114	114	114
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	114	114	114	114

4. Обязательства

4.1. 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	За 2025 г.	520	-	-	-	-	-	520
	За 2024 г.	520	-	-	-	-	-	520
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	520	-	-	-	-	-	520
	За 2024 г.	520	-	-	-	-	-	520
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	438	113	-	(281)	-	-	270
	За 2024 г.	404	48	-	(14)	-	-	438
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	6	-	(7)	-	-	6
	За 2024 г.	6	7	-	(6)	-	-	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	275	-	-	(275)	-	-	-
	За 2024 г.	282	-	-	(7)	-	-	275
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	81	22	-	-	-	-	104
	За 2024 г.	59	22	-	-	-	-	81
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	57	53	-	-	-	-	110
	За 2024 г.	56	2	-	-	-	-	57
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18	17	-	-	-	-	35
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Итого	За 2025 г.	958	113	-	(281)	-	X	790
	За 2024 г.	924	48	-	(14)	-	X	958

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	330	330
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	330	330

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	5
Затраты на оплату труда	791	774
Отчисления на социальные нужды	239	234
Амортизация	-	-
Прочие затраты	332	253
Итого по элементам	1 361	1 266
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	402	(123)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 763	1 143

Исполнительный директор
Фонда энергосбережения

А.П.Шибанов