

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «СКЗ «КВАР»  
за 2025 год

**Общие сведения.**

Общество с ограниченной ответственностью «Серпуховский конденсаторный завод «КВАР» (далее «Общество») производит всю линейку силовых конденсаторов и оборудования на их базе. Это завод, который выпускает современную продукцию, востребованную во всех отраслях экономики. Общество с ограниченной ответственностью «Серпуховский конденсаторный завод «КВАР» впервые было создано как завод «Конденсатор» в 1944 году, в настоящее время является ведущим предприятием и производит : Силовые конденсаторы (косинусные конденсаторы, конденсаторы связи, конденсаторы делительные, электротермические конденсаторы, конденсаторы для преобразовательной техники), конденсаторные установки, батареи статических конденсаторов, фильтры высших гармоник, статические тиристорные компенсаторы, устройства продольной компенсации и другое оборудование для компенсации реактивной мощности, нормализации показателей и повышения надежности электроснабжения. Кроме выпуска конденсаторов и конденсаторного оборудования, завод оказывает комплекс услуг по решению задач улучшения электроснабжения. ООО «СКЗ «КВАР» - производственное предприятие с полным циклом производства от изготовления оснастки до выпуска готовых изделий.

Основной вид деятельности - Производство прочего электрического оборудования (ОКВЭД 27.90.9)

Общество зарегистрировано по юридическому и фактическому адресу :142200,Россия ,Московская область ,г. Серпухов, ул. Чехова ,д.87. buh@kvar.su

24 апреля 2017 года в соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СКЗ «КВАР» от 29.12.2016г.(протокол № 3-16 от 29.12.2016г.) ОАО «СКЗ «КВАР» реорганизовано в форме преобразования в ООО «СКЗ «КВАР»

Согласно ч. 4 ст. 56 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" – при преобразовании общества к юридическому лицу, созданному в результате преобразования, переходят все права и обязанности реорганизованного общества в соответствии с передаточным актом.

Согласно ч. 5 ст. 58 ГК РФ – при преобразовании юридического лица одной организационно-правовой формы в юридическое лицо другой организационно-правовой формы права и обязанности реорганизованного юридического лица в отношении других лиц не изменяются, за исключением прав и обязанностей в отношении учредителей (участников), изменение которых вызвано реорганизацией.

До 24.04.2017 г. : свидетельство о государственной регистрации № 200 , зарегистрировано Постановлением главы администрации г. Серпухова Московской области № 1402 от 29.10.1993 года. ИНН 5043006870, КПП 504301001,основной регистрационный номер Общества в

ЕГРЮЛ 1025005600465 , дата регистрации 29.10.1993 года , наименование регистрирующего органа: Инспекция МНС России по г. Серпухову Московской области свидетельство серия 50 № 003907503

После 24.04.2017 г. : свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения -основной регистрационный номер 1175074006524 , дата постановки на учет 24.04.2017 г, в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 11 по Московской области ИНН 5043061102, КПП 504301001

Уставный капитал Общества составляет 57 652 200 рублей, который разделен на доли участников Общества :  
- С долей 25 % является участник Оськин Андрей Александрович, с долей 75 % является участник ООО "УК "МЕГАПОЛИС КАПИТАЛ".

Высший орган управления Общества - Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества-Генеральный директор Оськин Андрей Александрович.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 141 человек.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2025 году крупные сделки, требующие одобрения общего собрания собственников, не производились .

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2025 году не производились.

#### **Учетная политика.**

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Система налогообложения – общая (ОСНО).

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Учетная политика Общества на 2025 год состоит из двух частей :

-учетная политика для целей бухгалтерского учета ;

-учетная политика для целей налогового учета .

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия,редакция 8.2», с 1 июля 2019г «1С:Бухгалтерия,редакция 8.3» и «1С: Зарплата и управление персоналом, редакция 8.3.1.»

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены приказом № 364-5 от 30.12.2021г

Учет выручки ведется по методу начисления.

Незавершенное производство (НПЗ) определяется расчетным путем на основании учета остатков раскroенных материалов и полуфабрикатов ежемесячно в производственных цехах.

Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав себестоимости готовой продукции.

Бухгалтерский учет основных средств организован в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация начисляется линейным способом.

ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в новой редакции (Изменения в ПБУ 18/02 внесены приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н). Ведется балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц, прибыль до налогообложения составила 314 473 тыс.руб. условный расход составил 78 618 тыс.руб., постоянное налоговое обязательство составило 2 269 тыс.руб., временные разницы в части ОНО (сч.77) признание 158 тыс.руб., в части ОНА (сч.09) погашение 140 тыс.руб., текущий налог на прибыль составил 80 887 тыс.руб.

Инвентаризация активов и обязательств проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности и проведена за 2025 год по приказу руководителя № 328-4 от 24.11.2025 г по состоянию на 30.11.2025 и проведена инвентаризация расчетов дебиторской и кредиторской задолженности на 31 декабря 2025г. Ежегодно производится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности контрагентов с целью оценки необходимости начисления резерва сомнительных долгов. Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует- резерв не начислялся.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, принятых в Российской Федерации и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», в соответствии с учетной политикой ООО «СКЗ «КВАР», утвержденной приказом № 364-1 от 30.12.2019 года «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета» с изменениями, действующими в 2025 году.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

## Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности за 2025 год.

### 1. Нематериальные активы .

#### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов.

| 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 |  |                                       |
| Нематериальные активы - всего  | За 2025 г. | 17                                       | (13)                                  | -                   | (17)                                     | 17                                    | (4)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|  | За 2024 г. | -  | -                                     | 17                  | -  | -                                     | (13)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 17                                       | (13)                                  |
| в том числе:<br>Свидетельство на товарный знак 15535 до 27.07.2034г. | За 2025 г. | 17                                       | (13)                                  | -                   | (17)                                     | 17                                    | (4)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|  | За 2024 г. | -  | -                                     | 17                  | -  | -                                     | (13)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 17                                       | (13)                                  |



|   |               |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|---|---------------|--------|---------|-----|---------|-----|-----|--|--|--|--|--------|---------|
|   | За<br>2024 г. | 62 451 |         | 559 | (733)   |     |     |  |  |  |  | 62 276 |         |
| Объекты<br>природопользовани<br>я   | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Капитальные<br>вложения в<br>арендованное<br>имущество  | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Прочие объекты,<br>требующие<br>государственной<br>регистрации,<br>относимые статьей<br>130 ГК РФ к<br>недвижимости | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Другие виды<br>основных средств   | За<br>2025 г. | 1 924  | (1 871) |     | (175)   | 169 | (7) |  |  |  |  | 1 749  | (1 709) |
|   | За<br>2024 г. | 1 924  | (1 864) |     |         |     | (7) |  |  |  |  | 1 924  | (1 871) |
| Инвестиционная<br>недвижимость -<br>всего   | З<br>2025 г.  |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. | 2 250  |         |     | (2 250) |     |     |  |  |  |  |        |         |
| в том числе:<br>Здания  | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Сооружения  | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Земельные участки   | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
| Транспортные<br>средства  | За<br>2025 г. |        |         |     |         |     |     |  |  |  |  |        |         |
|   | За<br>2024 г. | 2 250  |         |     | (2 250) |     |     |  |  |  |  |        |         |

## 2.2. 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   | 191 256               | 110 223               | 84 452                |
| в том числе:   |                       |                       |                       |
| Здания   | 66 006                | 38 249                | 33 221                |
| Сооружения   | 18 042                | 20 326                | 11 353                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)   | 103 082               | 45 190                | 31 821                |
| Офисное оборудование   | 686                   | 684                   | 617                   |
| Транспортные средства  | 3 018                 | 5 282                 | 6 829                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь   | 382                   | 438                   | 550                   |
| Многолетние насаждения   | -                     | -                     | -                     |
| Другие виды основных средств   | 40                    | 53                    | 60                    |
| Неамортизируемые основные средства - всего   | 448                   | 62 276                | 62 451                |
| 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   |                       |                       |                       |
| Земельные участки  | 448                   | 62 276                | 62 451                |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости  |                       |                       |                       |

### 2.3. 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  | 46                    | 40                    | 8 785                 |
| в том числе:  |                       |                       |                       |
| Здания :ЗДАНИЕ ИНСТИТУТА МНОГОЭТАЖНОЕ , КОРПУС № 4, 5662,1 кв.м. 50:58:0100506:525 Арендаторы : ПАО "Мобильные ТелеСистемы" 4 кв.м и ООО "Т2 Мобайл" 12 кв.м. | 46                    | 40                    | 6 535                 |
| Сооружения  | -                     | -                     | -                     |
| Транспортные средства   | -                     | -                     | 2 250                 |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего  | -                     | -                     | -                     |

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

| Наименование показателя                                       | Период     | На начало года      |                        | Изменения за период |             |          |   | На конец периода    |                         |
|---|------------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------|----------|---|---------------------|-------------------------|
|   |            | фактические затраты | накопленое обесценение | затраты             | обесценение | списано  | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | 5 130               | -                      | 75 085              | -           | (62 463) | (13 950)                                    | 3 803               | -                       |
|   | 3 2024 г.  | 4 082               | -                      | 34 520              | -           | (26 058) | (7 414)                                     | 5 130               | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего     | За 2025 г. | 32 613              | -                      | 122 846             | -           | (5 177)  | (125 779)                                   | 24 504              | -                       |
|   | За 2024 г. | 1 764               | -                      | 100 764             | -           | -        | (69 914)                                    | 32 613              | -                       |

**3. Финансовые вложения.**  
**3.1. 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. | -                        | -                         | 1 8 043             | (108 043)                | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | 80 635              | (80 635)                 | ( 85)                     | 85   | -  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:   |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Доли в дочернем ООО                                    | За 2025 г. | -                        | -                         | 104 543             | (104 543)                | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | 39 085              | (39 085)                 | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Долговые ценные бумаги                                 | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Предоставленные займы                                  | За 2025 г. | -                        | -                         | 3 500               | (3 500)                  | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | 4 550               | (41 550)                 | ( 85)                     | 85   | -  | -                    | -                        | -                         |
| Вклады по договору простого товарищества               | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего              | За 2025 г. | -                        | -                         | 344 500             | (308 000)                | -                         | -  | -  | -                    | 36 500                   | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:   |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Депозитные счета                                       | За 2025 г. | -                        | -                         | 344 500             | (308 000)                | -                         | -  | -  | -                    | 36 500                   | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Итого  | За 2025 г. | -                        | -                         | 452 543             | (416 043)                | -                         | -  | -  | -                    | 36 500                   | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | 80 635              | (80 635)                 | ( 85)                     | 85   | -  | -                    | -                        | -                         |



## 5. Дебиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                   | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | За 2025 г. | 283 108              | -                             | 151 160  | -                                  | (263 541) | (10 039)   | -                      | -                    | 160 688              | -                             |
|   | За 2024 г. | 307 398              | -                             | 251 311  | -                                  | (274 891) | (710)      | -                      | -                    | 283 108              | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 187 767              | -                             | 50 530   | -                                  | (184 579) | (812)      | -                      | -                    | 52 905               | -                             |
|   | За 2024 г. | 118 437              | -                             | 172 866  | -                                  | (102 977) | (560)      | -                      | -                    | 187 767              | -                             |

|  |            |         |   |         |   |           |          |   |   |         |   |
|--|------------|---------|---|---------|---|-----------|----------|---|---|---------|---|
| Расчеты с покупателями и заказчиками               | 3а 2025 г. | 56 225  | - | 63 099  | - | (39 846)  | (9 226)  | - | - | 70 252  | - |
|  | 3а 2024 г. | 188 880 | - | 39 328  | - | (171 833) | (150)    | - | - | 56 225  | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками      | 3а 2025 г. | -       | - | 37 375  | - | -         | -        | - | - | 37 375  | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками       | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | 3а 2025 г. | 39 117  | - | 28      | - | (39 117)  | -        | - | - | 28      | - |
|  | 3а 2024 г. | 81      | - | 39 117  | - | (81)      | -        | - | - | 39 117  | - |
| Авансы по аренде (лизингу)                         | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | -       | - | 128     | - | -         | -        | - | - | 128     | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расходы будущих периодов                           | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам         | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                | 3а 2025 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
|  | 3а 2024 г. | -       | - | -       | - | -         | -        | - | - | -       | - |
| Итого  | 3а 2025 г. | 283 108 | - | 151 160 | - | (263 541) | (10 039) | - | X | 160 688 | - |
|  | 3а 2024 г. | 307 398 | - | 251 311 | - | (274 891) | (710)    | - | X | 283 108 | - |

## 6. Обязательства.

### 6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Залоги и обеспечения обязательств по краткосрочным займам отсутствуют.

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|-----------|-----------|------------------|
|   |            |                | поступило  |                                    | списано   |           |                  |
|   |            |                | 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. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего           | 3а 2025 г. | 230 924        | 38 766   | -                                  | (157 385) | -         | 112 305          |
|   | 3а 2024 г. | 336 882        | 145 786  | -                                  | (251 744) | -         | 230 924          |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |           |           |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 6 069          | 3 626  | -                                  | (6 069)   | -         | 3 626            |
|   | 3а 2024 г. | 66 954         | 6 069  | -                                  | (66 953)  | -         | 6 069            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 60 983         | 30 551   | -                                  | (60 983)  | -         | 30 551           |
|   | 3а 2024 г. | 35 319         | 60 983   | -                                  | (35 319)  | -         | 60 983           |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | 124            | 18   | -                                  | (46)      | -         | 96               |
|   | 3а 2024 г. | 485            | 2  | -                                  | (363)     | -         | 124              |
| Краткосрочные кредиты                         | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                |
|   | 3а         | 95 214         | -  | -                                  | (95 214)  | -         | -                |

|  |               |         |         |   |           |   |   |         |
|--|---------------|---------|---------|---|-----------|---|---|---------|
|  | 2024 г.       |         |         |   |           |   |   |         |
| Краткосрочные займы                              | 3а<br>2025 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а<br>2025 г. | 40 990  | 104     | - | (11 864)  | - | - | 29 230  |
|  | 3а<br>2024 г. | 71 139  | 188     | - | (30 338)  | - | - | 40 990  |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а<br>2025 г. | 37 183  | 4 322   | - | -         | - | - | 41 506  |
|  | 3а<br>2024 г. | 56 191  | -       | - | (19 007)  | - | - | 37 183  |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а<br>2025 г. | 135     | -       | - | (135)     | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | 4 681   | -       | - | (4 546)   | - | - | 135     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а<br>2025 г. | 2 589   | 145     | - | (19)      | - | - | 2 714   |
|  | 3а<br>2024 г. | 2 407   | 182     | - | -         | - | - | 2 589   |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а<br>2025 г. | 5 852   | -       | - | (1 268)   | - | - | 4 583   |
|  | 3а<br>2024 г. | 4 489   | 1 363   | - | -         | - | - | 5 852   |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 3а<br>2025 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | 5       | -       | - | (5)       | - | - | -       |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | 3а<br>2025 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
| Расчеты по выплате доходов (дивидендов)          | 3а<br>2025 г. | 77 000  | -       | - | (77 000)  | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | -       | 77 000  | - | -         | - | - | 77 000  |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов       | 3а<br>2025 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
|  | 3а<br>2024 г. | -       | -       | - | -         | - | - | -       |
| Итого  | 3а<br>2025 г. | 230 924 | 38 766  | - | (157 385) | - | X | 112 305 |
|  | 3а<br>2024 г. | 336 882 | 145 786 | - | (251 744) | - | X | 230 924 |

### 7. Затраты на производство.

| Наименование показателя   | Код  | за 2025г. | за 2024г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 298 404   | 382 669   |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 161 681   | 153 263   |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 35 380    | 30 405    |
| Амортизация   | 5640 | 17 342    | 36 611    |
| Прочие затраты  | 5650 | 216 693   | 177 479   |
| Итого по элементам  | 5660 | 729 499   | 780 427   |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (24 656)  | (11 834)  |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 704 844   | 768 593   |

По строке Расходы на оплату труда включена заработная плата с НДФЛ управленческому персоналу 58 873 тыс.руб.

**8.Расчет стоимости чистых активов.**

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2025 | На 31 декабря 2024 | На 31 декабря 2023 |
|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Активы</b>   |                                   |                    |                    |                    |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                  | 4                  | 17                 |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              |                    |                    |                    |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              |                    |                    |                    |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              |                    |                    |                    |
| Основные средства   | 1150                              | 220 009            | 210 242            | 150 499            |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                  | -                  | 2 250              |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              |                    |                    |                    |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | 363                | 223                | 92                 |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              |                    |                    |                    |
| Запасы  | 1210                              | 184 519            | 191 469            | 224 376            |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 18                 | 22                 | -                  |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 160 688            | 283 108            | 307 398            |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 36 500             | -                  | -                  |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 496                | 419                | 29 159             |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              |                    |                    |                    |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | <b>-</b>                          | <b>602 593</b>     | <b>685 487</b>     | <b>713 791</b>     |
| <b>Пассивы</b>  |                                   |                    |                    |                    |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                  | -                  | -                  |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | 801                | 643                | 483                |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                  | -                  | -                  |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                  | -                  | -                  |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | -                  | -                  | 95 214             |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 112 305            | 230 924            | 241 668            |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | -                  | -                  | -                  |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                  | -                  | -                  |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | <b>-</b>                          | <b>113 107</b>     | <b>231 568</b>     | <b>337 365</b>     |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | <b>-</b>                          | <b>489 487</b>     | <b>453 920</b>     | <b>376 425</b>     |

### 9. Финансовый результат.

Финансовый результат, полученный в 2025 году составил 233 567 тыс. рублей. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами отсутствует. Состав расходов по основной деятельности приведен в таблице № 7 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Доходы по основной деятельности в размере 1 040 742 тыс.рублей получены от :

|   |                         |
|---|-------------------------|
|   | <b>1 040 742 285,81</b> |
| <b>Доходы по видам деятельности</b>                             |                         |
| Конденсаторы  | 1 027 300 340,00        |
| Ремонт конденсаторов и установок, шеф-наладка и другие работы   | 120 776,67              |
| Сдача в аренду нежилых помещений                                | 719 152,56              |
| Товары (Изолятор С4-195 II УХЛ 1-5 шт.)                         | 99 000,00               |
| Электроэнергия компенсационные возмещения( по договорам аренды) | 12 503 016,58           |

Прочие Доходы составили в размере 109 497 тыс.рублей получены от :

|   |                       |
|---|-----------------------|
|   | <b>109 497 648,39</b> |
| <b>Прочие доходы</b>  |                       |
| Доходы , связанные с ликвидацией основных средств   | 257 195,00            |
| Доходы , связанные с реализацией прочего имущества  | 473 008,50            |
| Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса   | 216 827,50            |
| Доходы от реализации доли в уставном капитале ООО «ЛЕСНАЯ-31»   | 105 000 000,00        |
| Доходы, связанные с продажей юани из-за возврата юани 10.01.2025 из китайского банка от контрагента DALIAN MOST POWER TECHNOLOGY . CO из-за внутренней политики Китая с последующей оплатой в рублях китайскому | 2 708 100,00          |

|  |            |
|--|------------|
| контрагенту через БАНК Солидарность 21.02.2025   |            |
| Прочие ( выплаты страховых компаний по грузоперевозкам ООО «Деловые линии» , возмещение ОСФР предупред. мер по охране труда и пр.) | 842 517,39 |

Прочие Расходы составили в размере 126 210 тыс.рублей получены от :

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Прочие расходы  | <b>126 210 260,86</b> |
| Госпошлина  | 14 100,00             |
| Расходы, связанные с реализацией прочего имущества  | 561 626,50            |
| Расходы, связанные с продажей юани из-за внутренней политики Китая                            | 2 726 698,28          |
| Расходы, связанные с ликвидацией основных средств   | 1 264 690,45          |
| Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 930 053,49            |
| Расходы . связанные с реализацией доли в уставном капитале ООО «ЛЕСНАЯ-31»                    | 104 543 000,00        |
| Материальная помощь   | 77 996,31             |
| Суточные сверхнорм  | 109 300,00            |
| Пеня в бюджетные и внебюджетные фонды. штрафы гибдд   | 545 288,68            |
| Прочие расходы , не принимаемые для целей налогообложения                                     | 515 772,60            |
| Прочие внереализационные . расходы ( в .т.ч. пени АО «МЭС»)                                   | 224 317,54            |
| Расходы на услуги банков  | 4 658 570,82          |
| Списание дебиторской задолженности  | 10 038 846,19         |

Доходы от участия в других организациях в размере – 6 089 тыс.рублей получены от :

|   |                 |
|---|-----------------|
| Формирование уставного капитала дочернего ООО «ЛЕСНАЯ-31» передача имущества по оценочной стоимости | 104 533 000,00  |
| Передача в уставный капитал дочернего ООО «ЛЕСНАЯ-31» имущества списание по балансовой стоимости    | -102 214 154,52 |
| Восстановление НДС с имущества при передаче в уставный капитал дочернего ООО «ЛЕСНАЯ-31»            | -7 830 812,62   |
| Другие расходы по формированию уставного капитала дочернего ООО «ЛЕСНАЯ-31» (госпошлина ,оценка )   | -577 000,00     |

### **10.Валютные риски.**

Общество не имеет рисков, связанных с обесценением национальной валюты, так как значительные запасы свободных денежных средств отсутствуют. Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий оценка количественного влияния данных факторов на финансовое положение не производилась.

### **11.Информация о финансовых рисках, существенных фактах, крупных сделках и событиях после отчетной даты.**

Общество не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. Отсутствует риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общества. Существенным фактом в отчетном периоде было реализация доли в дочернем обществе по Договору купли-продажи доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «ЛЕСНАЯ -31» , не требующее одобрения общего собрания участников Общества.Сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ от 08.02.1998 г № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались .События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, 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, не происходили. В 2025 году у Общества не было операций по прекращению деятельности. Реорганизация, ликвидация не планируется. В течение 2025 года Общество не осуществляло расходов на освоение природных ресурсов. Чрезвычайных фактов, существенно повлиявших на условия ведения хозяйственной деятельности не было.