

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть)

### Общество с ограниченной ответственностью НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ФИТО" за 2025 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, установленными соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, а также представляется иная информация, необходимая для оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год.

#### 1. Основные сведения

Информация об организации.

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ФИТО"
Другие наименования	ООО НПФ "ФИТО"
На английском	ООО NPF "FITO"
Адрес	108802, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Коммунарка, д. Николо-Хованское, д. 1000Д, офис 301
Телефон	+7 (495) 647-89-30
Web	ito-system.ru · 5 доменов
ОКОПФ	12300
Отрасль	Строительство жилых и нежилых зданий
Руководитель	Соколов Максим Игоревич · генеральный директор
Бенефициар	Лашин Дмитрий Александрович
Общество создано	10.09.1991 · 34 года

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025г. участником Общества является:

Наименование	ИНН	ОГРН	Местонахождение	Доля в УК, Р	Доля в УК, %	Внесение в ЕГРЮЛ
ГК ФИТО, ООО	5009132385	1225000086717	Московская обл., г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Авиационный, пр-кт академика Туполева, д. 9, офис 1.3	10000,00	100,00%	29.07.2024

Прямое и косвенное участие Общества в уставном капитале других организаций

Наименование	Местонахождение	ИНН	Доля в УК, %	Примечание
АНГАРА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коммунарка, д. Сосенки, ул. Ясенева, д. 5, к. 1, помещ. 42П	4011024635	100,00%	В процессе банкротства с 31.12.2024

Связанные лица

Наименование	ИНН	ОГРН	Причина связи
<u>БРУ, ООО</u>	7751266896	1237700606285	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>ГТМ, ООО</u>	5610240034	1205600012353	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>КЗОЦМ, ООО</u>	7751276005	1237700763805	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>ЛИС, ООО</u>	7751037504	1177746158370	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>СПГ ИНЖИНИРИНГ, ООО</u>	5009132378	1225000086651	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>УЧГОК, ООО</u>	7751266889	1237700606263	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>УЭМ, ООО</u>	9719034608	1227700881540	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке

<u>УЭМ ППМ, ООО</u>	7751266906	1237700606296	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>ЭКОФЕРМА КАЛУЖСКИЙ МОЛОЧНИК, ООО</u>	4012005900	1184027001730	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>ЭНЕРГОНЕЗАВИСИМОСТЬ-БМ, ООО</u>	0277949656	1200200032372	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50% прямо или косвенно по всей цепочке
<u>УК ЭНЕРГОФИТ, ООО</u>	7751264433	1237700557786	Управляющая организация контролируемого или контролирующего юридического лица
<u>ГК ФИТО, ООО</u>	5009132385	1225000086717	Совладельцы с долей равной или больше 20%
<u>Метлицкий Игорь Иосифович</u>	771583168456		Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
<u>Небурак Мария Ивановна</u>	501007806388		Руководитель контролируемого или контролирующего юридического лица
<u>Соколов Максим Игоревич</u>	500303090529		Руководитель (единоличный исполнительный орган)
<u>Лашин Дмитрий Александрович</u>	500301849673		Прямо или косвенно контролирующие юридические лица или физические лица-владельцы (доля владения в каждом звене по всей цепочке больше 50%)
<u>ЭНЕРГОФИТ ПЛЮС, ООО</u>	9702046958	1227700633929	Компании, в которых руководитель также является действующим руководителем

<u>АНГАРА, ООО</u>	4011024635	1124011000519	Дочерние и зависимые общества, с долей в УК равной или больше 20%
--------------------	------------	---------------	---

Раскрытие операции со связанными сторонами может повлечь для Общества негативные экономические последствия

Вознаграждение ключевого управленческого персонала – только краткосрочное, состояло из зарплаты, премии и отпускных выплат Генеральному директору.

Раскрытие размера вознаграждения может повлечь для Общества негативные экономические последствия.

В 2025 г. Общество имело 11 обособленных подразделений:

Поставлено на учет	Регистрация в ИФНС КПП	Подразделение	Адрес (место нахождения) юридического лица
10.09.1991	ФНС 7751 КПП 775101001	Основное	108802, Город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Коммунарка, д Николо-Хованское, д. 1000Д, офис 301
03.09.2018	ФНС 3700 КПП 370245001	Иваново (Без выделения на отдельный баланс)	г. Иваново, ул. Степанова, 5
10.07.2019	ФНС 6617 КПП 668145001	Верхняя Тура (Без выделения на отдельный баланс)	624320, Свердловская обл., г. Верхняя Тура, ул. Лесная, 3
05.05.2014	ФНС 4000 КПП 402545001	Обнинск (Без выделения на отдельный баланс)	249034, Калужская обл., г. Обнинск, Ленина пр-кт, д.127
14.10.2021	ФНС 0272 КПП 027245001	Башмеды (Без выделения на отдельный баланс)	Республика Башкортостан, Хайбуллинский р-н, с.п. Уфимский сельсовет, с. Уфимский
14.07.2022	ФНС 2800 КПП 282345001	Амурская обл. (Без выделения на отдельный баланс).	Амурская обл., Свободненский м. р-н, с/п Новоивановский сельсовет, с. Новоивановка
13.06.2023	ФНС 6617 КПП 668145002	Кушва (Без выделения на отдельный баланс)	624140, Свердловская обл, в 25 км к юго-западу от города Красноуральск, Кушвинский г.о., месторождение "Волковское"
17.04.2024	ФНС 6686 КПП 668645003	Кировград (Без выделения на отдельный баланс)	624140, Свердловская область, г. Кировград, ул. Энгельса д.19
17.04.2024	ФНС 6686 КПП 668645002	Верхняя Пышма (Без выделения на отдельный баланс)	624091, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, Успенский проспект, д1
17.04.2024	ФНС 0272 КПП 027245001	Учалы (Без выделения на отдельный баланс)	453700, Республика Башкортостан, г. Учалы, ул. Горнозаводская д.2
11.04.2024	ФНС 6617 КПП	Краснотурьинск (Без выделения на	624449, Свердловская область, г.о. Краснотурьинск, ул.

	661745001	отдельный баланс)	Заречная-2, д.2 (Шахта Северопесчанская)
23.05.2024	ФНС 4300 КПП 434545001	Киров (Без выделения на отдельный баланс)	610047, г. Киров, Октябрьский протп.д.18/1

Обременение доли в уставном капитале

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-736 от 29.05.2024, ГРН: 2247707247203 от 29.07.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-735 от 29.05.2024, ГРН: 2247707247203 от 29.07.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-734 от 29.05.2024, ГРН: 2247707247203 от 29.07.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-1473 от 05.09.2024, ГРН: 2247708780515 от 06.09.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-1474 от 05.09.2024, ГРН: 2247708780515 от 06.09.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-1467 от 05.09.2024, ГРН: 2247708780515 от 06.09.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-1465 от 05.09.2024, ГРН: 2247708780515 от 06.09.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2024-2-1464 от 05.09.2024, ГРН: 2247708780515 от 06.09.2024. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2025-5-98 от 22.10.2025, ГРН: 2257723102790 от 30.10.2025. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2025-5-97 от 22.10.2025, ГРН: 2257723102790 от 30.10.2025. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2025-5-96 от 22.10.2025, ГРН: 2257723102790 от 30.10.2025. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2025-5-95 от 22.10.2025, ГРН: 2257723102790 от 30.10.2025. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

Залогодатель ГК ФИТО, ООО · Доля 100 % Залогодержатель СБЕРБАНК, ПАО

ЗАЛОГ. Договор залога 77/703-Н/77-2025-5-94 от 22.10.2025, ГРН: 2257723102790 от 30.10.2025. Нотариус:  
РАЛЬКО ОЛЕСЯ ВАСИЛЬЕВНА

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации Федеральных стандартов бухгалтерского учета и составления отчетности. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина, России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 г. N 157н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

### Критерий существенности

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 (Пяти) процентов от соответствующего итога данных (для активов и пассивов - от валюты бухгалтерского баланса, для доходов и расходов от совокупной суммы доходов/расходов отчета о финансовых результатах, для показателя капитала в отчете об изменениях капитала - от итога по разделу 111 бухгалтерского баланса, отражаемого также в отчете об изменениях капитала, для статьи в отчете о движении денежных средств - от всей суммы поступлений/оттока денежных средств).

### 2.1. Основные средства и инвестиционная недвижимость, права пользования активом, капитальные вложения.

К основным средствам Организации отнесены активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств (ФСБУ 6/2020), стоимостью более 100 тыс. рублей за единицу. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Амортизация начисляется с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. Организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью. Коэффициенты ускоренной амортизации не применяются. Переоценка основных средств не производится.

Для учета права пользования активом (ППА) Общество применяет счет 01.03. В бухгалтерском балансе ППА отражено в составе основных средств по строке 1150. Задолженность по арендным платежам отражена в составе обязательств по аренде.

В бухгалтерском учете все затраты на строительство Объекта отражаются в его первоначальную стоимость. Объект незавершенного строительства учитывают на счете 08.03.

Суммы вложений Общества, связанные со строительством Объекта основных средств, отражено в составе Основных средств по строке 1150, разд. 1 «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса.

затраты на подготовку строительной площадки, включая затраты на снос расположенных на ней строений, если эти объекты не учитывались организацией в качестве ОС (пп. "д" п. 5, пп. "к" п. 16 ФСБУ 26/2020);

затраты на подготовку проектной, рабочей документации, получение разрешений на строительство (пп. "г" п. 5 ФСБУ 26/2020);

стоимость материальных ценностей (материалов, комплектующих, инструментов и т.п.), потребленных в процессе строительства (пп. "б" п. 10 ФСБУ 26/2020);

затраты на оплату строительно-монтажных работ, выполненных подрядчиками, и услуг технического заказчика;

заработную плату работников организации, занятых на строительстве основного средства, а также страховые взносы с нее (пп. "д" п. 10 ФСБУ 26/2020);

транспортные расходы на доставку строительных материалов, техники и работников;

суммы, уплачиваемые за аренду строительной техники;

проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

## Нематериальные активы

Проверка нематериальных активов на обесценение производится в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности. Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится, Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта.

### 2.2. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

### 2.3. Материально-производственные запасы, товары, незавершенное производство

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. При списании всех запасов их оценка производится по ФИФО. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости, Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

В составе прямых расходов при выполнении работ отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;

амортизация основных средств, а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС, если данные средства производства непосредственно используются при выполнении работ;

расходы на оплату работ субподрядчиков;

другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

### 2.4. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки по договору, сроки начала и окончания работ, по которому приходится на разные отчетные годы, способом "по мере готовности" организация определяет степень завершенности работ на отчетную дату путем экспертной оценки объема выполненных работ. Выручка по договору, признаваемая в отчетном периоде, определяется как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах. Выручка по договорам строительного подряда и расходы по договорам признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен. Стоимость выполненных этапов по незавершенным работам отражается в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборонные активы».

### 2.5. Применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02. Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто. Общество применяет ставку по налогу на прибыль в размере 25%. Текущий налог определяется на основании данных бухгалтерского учета

### 2.6. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок: устанавливается в размере 5 процентов от соответствующего итога данных (для активов и пассивов - от валюты бухгалтерского баланса, для доходов и расходов - от совокупной суммы доходов/расходов отчета о финансовых результатах, для показателя капитала в отчете об изменениях капитала - от итога по разделу III бухгалтерского баланса, отражаемого также в отчете об изменениях капитала, для статьи в отчете о движении денежных средств - от всей суммы поступлений/оттока денежных средств). При этом в определенных случаях при недостижении количественных критериев ошибка может быть признана существенной по решению руководства. Также при невозможности количественной оценки допущенной ошибки осуществляется ее качественная оценка, по результатам которой такая ошибка решением руководства может быть признана существенной.

Исправления в бухгалтерский учет вносятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), с учетом существенности найденной ошибки.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности Бухгалтерский баланс

3.1. Нематериальные активы, созданные самой организацией (строка 1110 Баланса)

ФИТО Товарный знак № 1028277, приоритет с 13.11.2023
ФИТО Товарный знак № 747664, приоритет с 12.12.2018
ФИТО Товарный знак № 680913, приоритет с 05.12.2017

4. Основные средства (строка 1150 Баланса)

Основные средства, пригодные к использованию	Дата принятия к учету	На конец периода					
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	СПИ, мес	Дата завершения СПИ	Остаток СПИ, мес
ROLLSROYCEGHOS TBLACKBA DGE SCATD6107NU210895	02.11.2022	45 978 772,67	27 888 763,69	18 090 008,98	61	31.12.2027	24
XCMG XE370CA XUGD3703LNKA03451(J00370C26 230028)	12.02.2024	16 687 109,59	6 018 301,77	10 668 807,82	61	31.03.2029	39
Экскаватор-погрузчик SHANMON 388H	21.01.2025	5 823 087,50	1 050 064,95	4 773 022,55	61	28.02.2030	50
Автомобиль легковой Porsche Taycan 4S	26.05.2021	13 624 346,55	12 284 246,88	1 340 099,67	61	30.06.2026	6
УАЗ UAZ PICKUP ХТТ236320P1023860	20.07.2023	1 865 000,00	886 639,33	978 360,67	61	31.08.2028	32
УАЗ 390995-04 ХТТ390995P1215228	03.07.2023	1 455 000,00	691 721,34	763 278,66	61	31.08.2028	32
Модульное Здание 9,6x14,4x4,8 ЛДСП (ОС)	01.09.2021	4 578 341,70	3 827 793,85	750 547,85	61	31.10.2026	10
Подъемник ножничный самоходный АСМГ АС0607LI, сер № 992407090284	25.09.2025	641 666,67	32 083,32	609 583,35	60	30.09.2030	57
Подъемник ножничного типа АСМГ АС 0607 Li серийный номер: 992407090282	10.07.2025	583 333,33	48 611,10	534 722,23	60	31.07.2030	55
Подъемник ножничного типа АСМГ АС 0607 Li серийный номер: 992407090283	10.07.2025	583 333,33	48 611,10	534 722,23	60	31.07.2030	55
Самоходный Ножничный Подъемник OXLIFT QXE80 5800 мм 230 кг s/n 9925060A2023	17.10.2025	500 000,00	16 666,66	483 333,34	60	31.10.2030	58
Дизельный генератор ТСС АД-150С-Т400-1РМ26 (Yuchai, ПОЖ, ПЖД, система подзарядки акб.) в кожухе	07.11.2023	1 481 666,67	1 001 126,13	480 540,54	37	31.12.2026	12
Вагон-дом Операторная	01.10.2023	747 600,00	318 649,24	428 950,76	61	30.11.2028	35
Модуль сборный (6000*4700*2500) из 2х блок-контейнеров	30.05.2024	570 929,17	177 830,38	393 098,79	61	30.06.2029	42
Самоходный мачтовый подъемник JLG 1230 ES M130003572	24.06.2025	416 666,67	41 666,64	375 000,03	60	30.06.2030	54
Дизельный генератор ТСС АД-150С-Т400-1РМ26 (Yuchai, ПОЖ, ПЖД, система подзарядки акб.) в кожухе для	30.09.2023	1 333 333,33	972 972,98	360 360,35	37	31.10.2026	10
Модуль сборный (6000x4700x2400)	24.11.2023	562 500,00	230 532,75	331 967,25	61	31.12.2028	36
Макет по договору №08/23 от 01.08.2023	28.10.2023	930 820,00	654 089,76	276 730,24	37	30.11.2026	11
Виброплита реверсивная гидравлическая TOR CY-350 (HONDA)	08.05.2024	325 000,00	73 511,95	251 488,05	84	31.05.2031	65
Комплект офисной мебели	25.03.2021	3 320 869,79	3 103 107,85	217 761,94	61	30.04.2026	4
Комплект офисной мебели 2	01.10.2021	1 170 722,80	959 608,88	211 113,92	61	30.11.2026	11

Быстросъем механический экскаватора XCMG 370	13.02.2024	325 000,00	117 213,14	207 786,86	61	31.03.2029	39
Разрыхлитель однозубый экскаватора XCMG 370	13.02.2024	325 000,00	117 213,14	207 786,86	61	31.03.2029	39
Дизельный генератор Атлант АД-60-Т400 (WEICHAИ, ПОЖ, ПЖД, система подзарядки акб.) в шумозащитном	30.09.2023	758 333,33	553 378,38	204 954,95	37	31.10.2026	10
Комплект офисной мебели 3	01.10.2021	1 136 291,62	931 386,54	204 905,08	61	30.11.2026	11
Многофункциональное устройство Kyocera ECOSYS M8124cidn_2	11.07.2024	204 275,83	57 878,20	146 397,63	60	31.07.2029	43
Виброплита реверсивная TSS-WP320	22.07.2024	183 333,33	37 103,18	146 230,15	84	31.07.2031	67
Щетка дорожная коммунальная 2400/850мм с гидр. поворотом на ВНЛ с системой самоневил. с монт. компл.	30.11.2021	342 333,33	197 345,05	144 988,28	85	31.12.2028	36
Комплект нагрузочный измерительный с регулятором РТ-2048-06	27.01.2025	176 066,67	32 278,87	143 787,80	60	31.01.2030	49
Многофункциональное устройство Kyocera ECOSYS M8124cidn	25.06.2024	204 275,83	61 282,80	142 993,03	60	30.06.2029	42
Многофункциональное устройство Kyocera ECOSYS M8124cidn	25.06.2024	204 275,83	61 282,80	142 993,03	60	30.06.2029	42
Многофункциональное устройство Kyocera ECOSYS M8124cidn_1	25.06.2024	204 275,83	61 282,80	142 993,03	60	30.06.2029	42
МФУ Kyocera ECOSYS M3645idn	11.02.2025	170 432,00	28 405,30	142 026,70	60	28.02.2030	50
Блок-контейнер 6000*2350*2400	11.10.2023	230 833,33	98 387,91	132 445,42	61	30.11.2028	35
Блок контейнер 6м (50мм утепление) №1	08.05.2024	178 833,33	55 702,14	123 131,19	61	30.06.2029	42
Блок контейнер 6м (50мм утепление) №2	08.05.2024	178 833,34	55 702,15	123 131,19	61	30.06.2029	42
Комплект офисной мебели 1	30.04.2021	1 469 360,94	1 346 646,67	122 714,27	61	31.05.2026	5
Вагон бытовка совмещенная "БК-1-1"	22.08.2022	351 500,00	230 491,81	121 008,19	61	30.09.2027	21
Вагон бытовка совмещенная "БК-1-1" (1)	22.08.2022	351 500,00	230 491,81	121 008,19	61	30.09.2027	21
Блок-контейнер 5000x235x2400	17.10.2023	210 000,00	89 508,13	120 491,87	61	30.11.2028	35
Система видеонаблюдения №1	13.04.2022	418 030,00	301 529,80	116 500,20	61	31.05.2027	17

Строительство объект Оборудование к установке	БУ	1 916 693 885,93
	Кол.	407,000
10131010/280925/5317156 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	143 210 661,39
	Кол.	1,000
10131010/260925/5315263 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	130 962 788,80
	Кол.	1,000
10131010/240925/5313622 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	125 675 646,56
	Кол.	1,000
10131010/010725/5213485 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА 16LG0100051	БУ	125 592 760,89
	Кол.	1,000
10131010/100725/5224957 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	124 414 530,90

	Кол.	1,000
10131010/010725/5213476 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА 16LG0090050	БУ	124 386 180,90
	Кол.	1,000
10131010/100725/5224315 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ	БУ	124 386 180,89
	Кол.	1,000
10131010/240925/5313630 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	123 736 107,22
	Кол.	1,000
10131010/240925/5313632 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	122 868 978,78
	Кол.	1,000
10131010/280925/5317160 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	116 362 449,74
	Кол.	1,000
10131010/290925/5318430 ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ	БУ	112 926 184,79
	Кол.	1,000
Ячейки КРУ в ПС "Калата"	БУ	77 917 000,00
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ Е1-24028-Q-2-4	БУ	25 003 786,56
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ Е1-24028-Q-2-5	БУ	25 003 786,56
	Кол.	1,000
ЭТ-188с, расчет № 1-2024-97844 (аппарат теплообменный пластинчатый разборный) с ответными фланцами,	БУ	24 500 061,53
	Кол.	4,000
КОТЛЫ ВОДОГРЕЙНЫЕ Е1-24028-Q-2-3	БУ	23 934 694,72
	Кол.	1,000
10131010/070725/5220581 ГАЗОДИЗЕЛЬНЫЙ ПАРОВОЙ КОТЕЛ Е1- 24028-Q-2-2	БУ	23 146 974,23
	Кол.	1,000
Г10131010/070725/5220581 АЗОДИЗЕЛЬНЫЙ ПАРОВОЙ КОТЕЛ Е1- 24028-Q-2-1	БУ	23 146 974,23
	Кол.	1,000
Котлы Е1-24028-Q-1-1	БУ	19 518 394,98
	Кол.	1,000
Котлы Е1-24028-Q-1-2	БУ	17 093 492,79
	Кол.	1,000
Котлы Е1-24028-Q-1-3	БУ	17 093 492,78
	Кол.	1,000
Комплект оборудования ГРЩ: секция 1, секция 2. УКРМФ- 350 2шт. ШМ-Т1, ШМ-Т2. ШМ секция.	БУ	14 312 350,83
	Кол.	1,000
10131010/070725/5220581 КОМБИНИРОВАННАЯ (ГАЗОВАЯ/ДИЗЕЛЬНАЯ) ГОРЕЛКА 02200200001	БУ	12 893 323,14
	Кол.	1,000
10131010/070725/5220581 КОМБИНИРОВАННАЯ (ГАЗОВАЯ/ДИЗЕЛЬНАЯ) ГОРЕЛКА 02200200002	БУ	12 893 323,14
	Кол.	1,000
Нижние секции дымовой трубы ГПУ Н-12 метров диаметр 710/1020мм, сталь 321/09Г2С толщиной 2/9мм	БУ	11 577 666,67
	Кол.	11,000

ГАЗОВАЯ ГОРЕЛКА 02200100187	БУ	9 890 419,92
	Кол.	1,000
10131010/070725/5220581 КОМБИНИРОВАННАЯ (ГАЗОВАЯ/ДИЗЕЛЬНАЯ) ГОРЕЛКА 02100200011	БУ	9 309 109,13
	Кол.	1,000
10131010/070725/5220581 КОМБИНИРОВАННАЯ (ГАЗОВАЯ/ДИЗЕЛЬНАЯ) ГОРЕЛКА 02100200008	БУ	9 309 109,13
	Кол.	1,000
Теплообменник интенсифицированный 24002/6 по ТУ 3612-004- 27724424-2014 Чертеж 202.162 СБ.	БУ	7 890 000,00
	Кол.	3,000
Реактор токоограничивающий (каркасно-реечное исполнение)	БУ	7 680 000,00
	Кол.	4,000
Азотная адсорбционная станция АВС-20А, Россия	БУ	6 812 375,00
	Кол.	2,000
Верхние секции дымовой трубы ГПУ Н-6 метров диаметр 710/920мм, сталь 321/09Г2С толщиной 2/8мм	БУ	6 526 666,67
	Кол.	11,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ-УТИЛИЗАТОР Е1-24028-Q-1-5	БУ	6 165 988,83
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ-УТИЛИЗАТОР Е1-24028-Q-1-7	БУ	6 165 988,83
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ-УТИЛИЗАТОР Е1-24028-Q-1-8	БУ	6 165 988,83
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ-УТИЛИЗАТОР Е1-24028-Q-1-4	БУ	6 165 988,82
	Кол.	1,000
ВОДОГРЕЙНЫЙ КОТЕЛ-УТИЛИЗАТОР Е1-24028-Q-1-6	БУ	6 165 988,82
	Кол.	1,000
ЭТ-041 с, расчет № 5-2024-88655 (аппарат теплообменный пластинчатый разборный) с ответными фланцами,	БУ	5 092 901,27
	Кол.	11,000
Трансформатор силовой ТСД-2000/6.3 УХЛ3	БУ	4 710 000,00
	Кол.	2,000
Нижние секции для водогрейных котлов Н-12 метров, диаметр 1010/1220 сталь AISI 321/09Г2С толщ. 2/10м	БУ	4 542 500,00
	Кол.	3,000
Ворота метллические	БУ	4 065 000,00
	Кол.	20,000
Резервуар горизонтальный стальной подземный, двустенный, односекционный с коническими днищами, объем	БУ	4 038 333,34
	Кол.	2,000
TD300-55/4SWHTB Одноступенчатый циркуляционный насос	БУ	3 883 961,32
	Кол.	3,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-LT (Сер.№ L20250430049,)	БУ	3 838 447,17
	Кол.	2,000
Реактор токоограничивающий РТСТ 6-1600-0,56 УХЛ1	БУ	3 589 400,00
	Кол.	2,000
Установка обратного осмоса АКВАФЛОУ RO 80	БУ	3 352 366,67
	Кол.	1,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-НТ (Сер.№ 20250430042)	БУ	3 159 703,68
	Кол.	2,000
Глушитель АМ.ГПА.70-0225ГЧ (Ст20) в компл. 1 отв. фланец на выходе	БУ	2 786 666,67
	Кол.	11,000
Нижние секции для паровых котлов Н-12 метров, диаметр 900/1020	БУ	2 356 666,67

сталь AISI 321/09Г2С толщиной 2/9мм	Кол.	2,000
Верхние секции для паровых котлов Н-6 метров, диаметр 1010/1220 сталь AISI 321/09Г2С толщиной 2/10мм	БУ	2 277 500,00
	Кол.	3,000
Комплекс для измерения количества газа КИ-СТГ-ТС-2-Л-80/250-1А-Л (с СПГ-761.2, СПЦ №5)	БУ	2 242 403,75
	Кол.	2,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LTL20250430046	БУ	2 031 622,77
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT L20250429037	БУ	2 031 622,75
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT L20250429039	БУ	2 031 622,75
	Кол.	1,000
10131010/090725/5222383 АППАРАТЫ L20250430047 ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT	БУ	1 955 356,56
	Кол.	1,000
10131010/090725/5222383 АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT	БУ	1 955 356,55
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT L20250430041	БУ	1 954 826,74
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR G1016L-LT L20250429038	БУ	1 954 826,73
	Кол.	1,000
TD250-12.5/4SWHTB Одноступенчатый циркуляционный насос, рабоч.колесо	БУ	1 941 549,73
	Кол.	6,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-LT (Сер.№ , L20250430043)	БУ	1 936 754,77
	Кол.	1,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-LT (Сер.№ , 20250430050)	БУ	1 901 692,41
	Кол.	1,000
Комплекс для измерения количества газа КИ-СТГ-ТС-2-Л-80/400-1А-Л (с СПГ-761.2, СПЦ №5)	БУ	1 804 215,83
	Кол.	2,000
Ресивер вертикальный РБ 10000-Г-1,0- 1,1-В-СтЗсп-20-У2-4 из стали СтЗсп, макс, рабочее давление 1,0	БУ	1 752 666,67
	Кол.	2,000
Теплообменник кожухотрубчатый. Площадь теплообмена: 16 м2	БУ	1 735 000,00
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250429035	БУ	1 670 966,27
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250430052	БУ	1 670 966,27
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250430054	БУ	1 670 966,27
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250429033	БУ	1 608 239,10
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250430053	БУ	1 608 239,10
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250429034	БУ	1 607 803,33
	Кол.	1,000
АППАРАТЫ ТЕПЛООБМЕННЫЕ HQR HQR G1016L-НТ L20250430036	БУ	1 607 803,33
	Кол.	1,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-НТ (Сер.№ L20250430048, )	БУ	1 594 270,86
	Кол.	1,000
Аппарат теплообменный, модель: HQR G1016L-НТ (Сер.№ 20250430044	БУ	1 565 432,82
	Кол.	1,000
Клапан РЕГУЛЯР-1500*2000-Н-2*SF230-S2-V-УХЛ2-0	БУ	1 346 224,00

	Кол.	22,000
Верхние секции для паровых котлов Н-6 метров, диаметр 900/1020 сталь AISI 321/09Г2С толщиной 2/9мм	БУ	1 271 666,67
	Кол.	2,000
Емкость вертикальная стальная наземная, объемом 40м3. РВС40 (бак запаса химочищенной воды). Сталь Ст	БУ	1 212 500,00
	Кол.	1,000
Система автоматического химического контроля рН, О2, электропроводность (с учетом охладителя пробы)	БУ	1 166 666,67
	Кол.	1,000
АМ.ПТРК.70-0725УЧЛ (Ст20, 4 мм)	БУ	1 145 833,33
	Кол.	11,000
Компенсатор сильфонный КСО 700-0,1-180 (гофры - AISI321, патрубки - AISI321)	БУ	1 127 500,00
	Кол.	11,000
Установка водоочистная АКВАФЛОУ SM 328-357	БУ	1 120 000,00
	Кол.	4,000
Преобразователь расхода вихревой ЭМИС-ВИХРЬ 200 (300-А-Г-НН-Ф2-Е-2,5-250-СИО-С2-ПП-БИ-А1-А1); Комплек	БУ	1 070 812,90
	Кол.	1,000
Компенсатор сильфонный КСО 700-0,1-180 (гофры - AISI321, патрубки - Ст20)	БУ	1 026 666,67
	Кол.	11,000
Вентилятор КРОС61-125-Т80-В-01850/8-У1	БУ	1 010 026,80
	Кол.	2,000
Резервуар горизонтальный стальной наземный, односекционный, с плоскими днищами, объемом	БУ	1 000 000,00
	Кол.	2,000

Строительство объект Незавершенное строительство - 1 477 341 504,22
затраты на подготовку строительной площадки,
затраты на подготовку проектной, рабочей документации, получение разрешений на строительство
стоимость материальных ценностей (материалов, комплектующих, инструментов и т.п.), потребленных в процессе строительства
затраты на оплату строительно-монтажных работ, выполненных подрядчиками и услуг
заработную плату работников организации, занятых на строительстве основного средства, а также страховые взносы с нее
транспортные расходы на доставку строительных материалов, техники и работников;
суммы, уплачиваемые за аренду строительной техники;
проценты, причитающиеся к оплате заемщику (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Права пользования активами

Лизингодатели	Договор №	Начало	Окончание	Классификация
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	<u>ОВ/Ф-69850-53-01</u>	31.07.2023	31.07.2026	УАЗ 390995-04 ХТТ390995Р1215228
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	<u>ОВ/Ф-69850-52-01</u>	31.07.2023	31.07.2026	УАЗ UAZ PICKUP ХТТ236320Р1023860

5. Финансовые вложения

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в разделе 5 Табличных пояснений. В Обществе отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Резерв под обесценение не формировался. Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался. Сумма процентов, начисленных в 2025 году по выданным займам и депозитам, включенных в прочие доходы, составила 11 743 тыс. руб.

6. Отложенные налоговые активы

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%	На 01.01.2026, по ставке 25%
	4	14
Незавершенное производство	177 123 506,16	11 994 072,94
Основные средства	56 896,43	58 261,47
Оценочные обязательства и резервы	8 074 816,89	8 190 733,70
Расходы будущих периодов	13 635 211,50	22 553 571,47
Резервы сомнительных долгов	20 803 821,19	20 803 821,19
Прочие расходы		
Арендные обязательства	402 156,86	152 029,45
Проценты по обязательствам		
<b>Итого</b>	<b>220 096 409,09</b>	<b>63 752 490,26</b>

7. Запасы

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в таблице 6.1 Пояснений. Материалы, используемые для создания внеоборотных активов, на конец 2025 года сост. 41 246 958,38 руб. Материально-производственные запасы, утратившие свои свойства, на конец 2025 года отсутствовали, резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2025 года не создавался.

8. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в таблице 7.1. Пояснений.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 года с отсутствует.

9. Прочие активы

.Строка 1260 «Прочие оборотные активы» расшифрованы в дополнительно введенных строках бухгалтерского баланса.

Контрагенты/Договоры	На 31 декабря 2025г.
<b>ООО "ГК "УЛК" ИНН 7751276005</b>	
Договор № 02/06-Т от 02.06.	
<b>ООО "БРУ" ИНН 7751266896</b>	
Договор генерального подряда №БРУ-4142 от 17.07.2023	
<b>СИНЕРГИЯ ИНН 6686095452</b>	
Договор № ВТ-ГП-2892 от 17.09.2021	
Дополнительное соглашение № 5 к Договору № ВТ-ГП-2892 от 17 сентября 202	
ДС № 9 от 13.05.2024 к Договору подряда №ВТ-ГП-1447	
<b>ООО "ГАЗПРОМ ГЕЛИЙ СЕРВИС" ИНН 2502052817</b>	
Договор № 3305 от 14.06.2022	
<b>ООО "КЗОЦМ" ИНН 7751276005</b>	
договор № 20062022-1 от 21.06.2022	
<b>АО "СВЯТОГОР" ИНН</b>	

Договор генерального подряда №125 от 14.11.2022 месторождение "Волковское"		
<b>ООО "ЭНЕРГОНЕЗАВИСИМОСТЬ-БМ" ИНН 0277949656</b>		
Договор № 22 от 26.04.2021		
<b>ООО "УЭМ" ИНН 9719034608</b>		
Договор генерального подряда № УЭМ-4143 от 19.07.2023		
<b>ООО "УЭМ ППМ" ИНН 7751266906</b>		
договор № ВТ-ГП-2892 от 17.09.2021		
<b>ООО "ШЕКСНА" ИНН 7736630149</b>		
Договор № 07/2024-Ш от 10.07.2024		
<b>ООО "ЭНКОР ГРУПП" ИНН 3906389800</b>		
Договор № 4840 от 17.12.2024 цена		
Договор №Д2-104142 от 23.11.2021		
<b>ИТОГО</b>		<b>1 539 878 162,19 Р</b>

#### 10. Кредиты и займы

Долгосрочные и краткосрочные заемные обязательства по видам обязательств расшифрованы в дополнительно введенных строках бухгалтерского баланса к строкам 1410 «Заемные средства».

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2025г. Суммы процентов, начисленных по заемным обязательствам {в том числе вексельным обязательствам), включенных в прочие расходы расшифрованы в Отчете о финансовых результатах. Займы, полученные в иностранной валюте на 31.12.2024г. и 31.12.2025г. отсутствуют. Задолженность по процентам по займам, полученным в иностранной валюте на 31.12.2024г. и 31.12.2025г. отсутствует.

Сведения о полученных кредитах и займах по состоянию на 31.12.2025г.

29 февраля 2024 г. ПАО Сбербанк «Кредитор» и ООО НПФ «ФИТО» «Заемщик» заключили Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии № 400В00ТКММФ, с максимальным лимитом 3 515 309 640 руб. в целях использования на: финансирование затрат по исполнению Энергосервисного договора от 01 ноября 2022 г. № 04-50, заключенного между ООО НПФ «ФИТО» и АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УЧАЛИНСКИЙ ГОРНО-ОБОГАТИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ» (адрес: 453700, РОССИЯ, БАШКОРТОСТАН обл., г. УЧАЛЫ, ул. ГОРНОЗАВОДСКАЯ, Д.2, ИНН 0270007455, ОГРН 1020202279460) .

Выдача кредита производится перечислением сумм кредита на расчетный счет ООО НПФ «ФИТО», на основании распоряжений, оформленных в соответствии с Приложением «Распоряжение» к Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 400В00ТКММФ от 29 февраля 2024 после надлежащего оформления (как это определено в Приложении «Обеспечение» к Договору) в соответствии с требованиями действующего законодательства обеспечения по кредиту, обозначенного в Приложении «Обеспечение» к Договору в качестве условия выдачи кредита.

Выдача кредитных средств осуществляется на цели оплаты по Договору поставки, подряда на цели финансирования затрат по Энергосервисному договору №04-50 от 01.11.2022, заключенному между ООО НПФ «ФИТО» и АО УЧГОК.

Проектное финансирование затрат по Энергосервисному договору №04-50 от 01.11.2022, заключенному между ООО НПФ «ФИТО» и АО УЧГОК предполагает, что основной источник возврата банковского кредита — не текущая деятельность компании, а денежные потоки, генерируемые будущим. В связи с этим условия кредитования сугубо индивидуальны и на конкретный проект.

**Кредитор: СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК**

Номер договора	Проценты и комиссионные платежи	Дата погашения	Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства	Сумма задолженности в валюте обязательства на 01.10.2024	Сумма задолженности в валюте обязательства на 31.12.2024
Договор N400B00ZSFMF от 26 июля 2024 г.	По плавающей процентной ставке, ст. 4 Договора исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая) плюс фиксированная маржа (по тексту Договора – «Фиксированная маржа») составляющая 3,1 (Три целых одна десятая) процента годовых.	26.10.2025	300 000 000,00	300 000,00	0

<p>Договор N 400B00TKMMF от 29.02.2024г</p>	<p>По плавающей процентной ставке. Исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая) плюс фиксированная маржа (по тексту Договора – «Фиксированная маржа») в период с даты первой выдачи кредита (не включая эту дату) по 30 июня 2025 г. (включительно) – 3,5 (Три целых пять десятых) процента годовых; – в период с 01 июля 2025 г. (включительно) по 27 декабря 2027 г. (включительно) – 4,5 (Четыре целых пять десятых) процента годовых; – в период с 28 декабря 2027 г. (включительно) по дату полного погашения кредита, указанную в п. 6.1 Договора (включительно), – 4,1 (Четыре целых одна десятая) процента годовых.</p>	<p>28.02.2024</p>	<p>3 515 309 640,00</p>	<p>1 499 851 775,55</p>	<p>3 488 366 914,98</p>
<p>х</p>		<p>х</p>	<p>х</p>	<p>х</p>	<p>3 488 366 914,98</p>

11. Кредиторская задолженность и прочие долгосрочные обязательства

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в таблице 8. Пояснений. В составе кредиторской задолженности отражено гарантийное удержание в рамках договора на выполнение СМР, согласно которому удержание возвращается подрядчику по истечении гарантийного срока. В Бухгалтерском балансе Общества кредиторская задолженность, образовавшаяся в результате получения организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) отражается в оценке без учета суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет, в соответствии с налоговым законодательством

12. Отчет о финансовых результатах

12.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Доходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 2 888 974 тыс. руб. и представляют собой Выручку по обычным видам деятельности от продаваемых товаров, выполняемых работ и оказываемых услуг.

В 2024 году выручка от реализации составила 4 609 631 тыс. руб. из:

- продажи оборудования и материалов, товаров, оказанных услуг, выполненных работ (за минусом налога на добавленную стоимость).

Контрагент
Договор
БРУ ООО
- Договор ОБР генерального подряда №БРУ-4142 от 17.07.2023
ГАЗПРОМ ГЕЛИЙ СЕРВИС ООО
- Договору №3305 от 14.06.2022г.
ГТМ ООО
- Договор № 26 от 16.11.2021 цена 412 637 159,20
КЗОЦМ ООО
- Договор № КЗОЦМ-4145 от 18.07.2023 проект
СВЯТОГОР АО
- Договор генерального подряда №125 от 14.11.2022
СИНЕРГИЯ ООО

- ДС № 5 от 08.10.24Г. к Договору № ВТ-ГП-2892 от 17.09.2021
- ДС № 9 от 13.05.2024 к Договору подряда №ВТ-ГП-1447 ТЕПЛИЧНОЕ АО(Екатеринбург)
- ДС2 от 10.06.2024 к Договору № 3682-ПР на выполнение проектных работ УЭМ ООО
- Договор генерального подряда № УЭМ-4143 от 19.07.2023
УЭМ ППМ ООО
- Договор №УЭМ ППМ-4144 от 20.07.2023
ЭНЕРГОНЕЗАВИСИМОСТЬ-БМ ООО
- Договор № 22 от 26.04.2021
- ДС № 3 от 01.10.2023 к Договору №22 от 26.04.2021
ЭНКОР ГРУПП ООО
- Договор № 4840 от 17.12.2024 цена 5 547 096,00 руб.
- Договор №Д2-104142 от 23.11.2021

При расчете выручки применяется ПБУ 2/2008. Основание: абз. 2 п. 17, абз. 2 п. 20, п. 25 ПБУ 2/2008

12.2. Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили -2 467 267 тыс. руб. и представляют собой прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам услугам, в основном оплата труда, материалы и услуги субподрядчиков.

затраты заработную плату работников организации, занятых на строительстве основного средства, а также страховые взносы с нее
затраты на подготовку строительной площадки,
затраты на подготовку проектной, рабочей документации, получение разрешений на строительство
стоимость материальных ценностей (материалов, комплектующих, инструментов и т.п.), потребленных в процессе строительства
затраты на оплату строительно-монтажных работ, выполненных подрядчиками и услуг
транспортные расходы на доставку строительных материалов, техники и работников;

12.3. Административно-управленческие расходами в полной сумме списываются на себестоимость реализованной продукции независимо от того, сколько было реализовано в отчетном периоде.

12.4. В составе процентов к уплате показаны проценты по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

12.5. Прочие доходы и расходы

В связи с изменением порядка отражения показателей в отчетности за 2025 год отражены свернуто прочие доходы и расходы, отраженные в отчетности за 2024 год развернуто.

Прочие расходы и доходы		
Гарантийные обязательства по договору строительного подряда	165 948 662,46	
Возмещение ФСС в пределах суммы, которая согласована с территориальным органом		896 369,19
Доходы расходы на основании решения суда, вступившего в законную силу	21 548 667,89	7 934 032,66
Курсовые разницы	101 380 257,81	122 392 685,51
Начисление платы за негативное воздействие на окружающую среду	468 796,84	

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 750 765,27	1 001 500,04
Продажа (покупка) иностранной валюты	710 729,50	703 625,00
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)		11 743 518,81
Проценты по долговым обязательствам любого вида, в том числе начисляемые на размещенные депозитные вклады		61 420 472,45
Процентные расходы (аренда, лизинг)	32 747,70	
Реализация права требования после наступления платежа		50 494 491,10
Прочие внереализационные доходы и расходы	18 534 563,00	18 496 552,62
Расходы на услуги банков	4 129 506,54	
Решение страховой компании о выплате страхового возмещения		30 777 952,47
Списание кредиторской(дебиторской) задолженности (в т.ч. в связи с истечением срока исковой давности, уступки права треб., прощение)	9 535 566,00	2 625 231,80
Судебные расходы (в части государственной пошлины в арбитражном суде)	108 417,10	326 994,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	2 732 416,00	16 575 120,40

13. О международной напряженности

В 2025г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность российских организаций продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для российских организаций.

Указанные обстоятельства не существенно повлияли на текущую деятельность Общества и способность осуществлять деятельность в будущем, а также не способны оказать влияние на восприятие заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Соколов Максим Игоревич  
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.