

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭНЕРГОСТРОЙ» за 2025 год

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

код ОКВЭД 35.30.14

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1 Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, нематериальных активов, которые оценены по остаточной стоимости, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и оценочных обязательств.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3 Основные средства

Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляется в соответствии с:

- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Лимит стоимости основных средств 100 000,00.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, определенные ФСБУ 6/2020, и стоимостью более 100 тысяч рублей за единицу.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по видам:

- Земельные участки;
- Здания;

- Сооружения;
- Машины и оборудование (кроме офисного);
- Офисное оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Другие виды основных средств.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по группам:

- Недвижимое имущество;
- Инвестиционная недвижимость;
- Движимое имущество;
- Невозмещаемые неотделимые улучшения в арендованное имущество, не подлежащие учету в составе права пользования активом.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав.

Порядок начисления амортизации, момент начала начисления амортизации и прекращения

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (пп.а п.33 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. (пп.б п.33 ФСБУ 6/2020).

2.4 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 " Нематериальные активы", утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 N 86н

Лимит стоимости нематериальных активов 100 000,00

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов,

приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Порядок начисления амортизации по НМА

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения (выданные займы, депозиты сроком более 3 месяцев) отражены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам средства размещаемые на банковских депозитах со сроком размещения не более 3 месяцев.

2.7 Запасы

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

Под снижение стоимости морально устаревших материально-производственных запасов создается резерв.

Оценка запасов при списании

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

2.8 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.9 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.10 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения размещенные на срок не более 3 месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки, отраженные в Отчете о движении денежных средств представлены без учета положений п.16 ПБУ 23/2011, т.е. без свернутого отражения косвенных налогов, в связи с несоразмерностью затрат по их выявлению и крайне высокой трудоемкостью данного процесса (принцип рациональности ведения бухгалтерского учета).

2.11 Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

- обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска и средней заработной платы персонала по состоянию на отчетную дату.

Условные обязательства не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

2.12 Признание доходов

Учет доходов и дебиторской задолженности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 по бухгалтерскому учету "Доходы организации", утвержденным приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 156н (с изменениями и дополнениями).

Выручка от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателями (выполнения и сдачи работ или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, суммы скидок, предоставленных покупателям за достижение согласованных объемов закупки.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- - доходы от продажи основных средств;
- - доходы от продажи прочего имущества;
- - доходы от начисленных процентов по депозитным вкладам и займам выданным;
- - доходы от курсовой разницы;
- - доходы от прочих операций.

2.13 Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с приобретением товаров, изготовлением готовой продукции, выполнением работ, оказанием услуг, относящиеся к проданным товарам, готовой продукции, сданным работам, оказанным услугам, за исключением управленческих и коммерческих расходов.

Управленческие расходы отражаются обособленно по отдельной строке в отчёте о финансовых результатах.

Управленческие расходы списываются в полном размере на финансовые результаты деятельности Общества в конце каждого месяца.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на финансовые результаты деятельности Общества и отражаются по отдельной строке в отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются:

- - расходы от продажи основных средств;
- - расходы от начисленных процентов по полученным кредитам, займам;
- - расходы от курсовой разницы;
- - расходы от прочих операций.

2.14 Кредиты и займы полученные

Проценты по полученным займам и кредитам учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, кроме случаев создания необоротных активов за счет указанных займов и кредитов.

В случае использования займов и кредитов для создания необоротных активов проценты включаются в стоимость таких активов до даты их ввода в эксплуатацию.

2.15 Информация по сегментам

На основании п.2 ПБУ 12/2010 "ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ" Общество не применяет данное ПБУ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		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, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 533 169	(964 493)	2 081	(7 001)	6 178	(143 808)	-	-	-	-	-	1 528 249	(1 102 123)
	3а 2024 г.	1 406 063	(857 484)	127 106	-	-	(107 008)	-	-	-	-	-	1 533 169	(964 493)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	405 802	(144 975)	-	-	-	(13 820)	-	-	-	-	-	405 802	(158 794)
	3а 2024 г.	388 472	(131 533)	17 330	-	-	(13 442)	-	-	-	-	-	405 802	(144 975)
Сооружения	3а 2025 г.	244 738	(127 235)	-	-	-	(54 754)	-	-	-	-	-	244 738	(181 989)
	3а 2024 г.	178 404	(101 136)	66 334	-	-	(26 099)	-	-	-	-	-	244 738	(127 235)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	872 861	(683 835)	2 041	(2 076)	1 666	(74 793)	-	-	-	-	-	872 826	(756 961)
	3а 2024 г.	829 659	(617 518)	43 202	-	-	(66 318)	-	-	-	-	-	872 861	(683 835)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 552	(3 453)	40	(1 709)	1 654	(58)	-	-	-	-	-	1 882	(1 857)
	3а 2024 г.	3 552	(2 973)	-	-	-	(480)	-	-	-	-	-	3 552	(3 453)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	5 976	(4 979)	-	(3 215)	2 857	(358)	-	-	-	-	-	2 761	(2 480)
	3а 2024 г.	5 976	(4 325)	-	-	-	(654)	-	-	-	-	-	5 976	(4 979)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	240	(15)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	240	(41)
	3а 2024 г.	-	-	240	-	-	(15)	-	-	-	-	-	240	(15)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	426 126	568 676	548 578
в том числе:			
Здания	247 008	260 827	256 939
Сооружения	62 749	117 503	77 269
Машины и оборудование (кроме офисного)	115 865	189 026	212 141
Офисное оборудование	25	98	578
Производственный и хозяйственный инвентарь	281	997	1 651
Другие виды основных средств	199	225	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	8 494	-	2 081	-	-	(2 081)	8 494	-
	3а 2024 г.	309 280	-	21 152	-	-	(321 938)	8 494	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	2 081	-	-	(2 081)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 152	-	-	(21 152)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	8 494	-	-	-	-	-	8 494	-
	3а 2024 г.	226 000	-	-	-	-	(217 506)	8 494	-
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	83 280	-	-	-	-	(83 280)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	80 601	-	-	-	(11 071)	-	69 530	-
	3а 2024 г.	80 601	-	22 674	-	-	(22 674)	80 601	-
в том числе:									
Модернизация ЦТП №1 г.Люберцы пр-кт Гагарина 19	3а 2025 г.	6 341	-	-	-	-	-	6 341	-
	3а 2024 г.	6 341	-	-	-	-	-	6 341	-
Модернизация ЦТП №3 г.Люберцы пр-кт Гагарина д.26 к.2	3а 2025 г.	2 385	-	-	-	-	-	2 385	-
	3а 2024 г.	2 385	-	-	-	-	-	2 385	-
Модернизация ЦТП №4 г.Люберцы пр-кт Гагарина д.22 к.2	3а 2025 г.	2 398	-	-	-	-	-	2 398	-
	3а 2024 г.	2 398	-	-	-	-	-	2 398	-
Модернизация ЦТП №5 г.Люберцы пр-кт Победы д.13	3а 2025 г.	2 392	-	-	-	-	-	2 392	-
	3а 2024 г.	2 392	-	-	-	-	-	2 392	-
Модернизация ЦТП №6 г.Люберцы пр-кт Победы д.14	3а 2025 г.	2 600	-	-	-	-	-	2 600	-
	3а 2024 г.	2 600	-	-	-	-	-	2 600	-
Модернизация ЦТП №2 г.Люберцы пр-кт Гагарина 13	3а 2025 г.	8 055	-	-	-	-	-	8 055	-
	3а 2024 г.	8 055	-	-	-	-	-	8 055	-
этап 1 разработка тендерной концепции развития территории	3а 2025 г.	586	-	-	-	(586)	-	-	-
	3а 2024 г.	586	-	-	-	-	-	586	-
Вынос в натуру границ зем.участка кад.номер 47:14:0302003.2	3а 2025 г.	15	-	-	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	15	-	-	-	-	-	15	-
Люберцы, мкр.7-8, Котельная	3а 2025 г.	10 325	-	-	-	(10 325)	-	-	-
	3а 2024 г.	10 325	-	-	-	-	-	10 325	-
Люберцы, мкр.7-8, Тепловые сети	3а 2025 г.	32 091	-	-	-	-	-	32 091	-
	3а 2024 г.	32 091	-	-	-	-	-	32 091	-
Люберцы, мкр.7-8, ЦТП	3а 2025 г.	13 414	-	-	-	(160)	-	13 254	-
	3а 2024 г.	13 414	-	-	-	-	-	13 414	-
Газопровод г. Долгопрудный	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения тепловых сетей от котельной №2 г.Красногорск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22 674	-	-	(22 674)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	764 923	-	-	(12 423)	-	-	-	-	752 500	-
	3а 2024 г.	764 923	-	752 500	(752 500)	-	-	-	-	764 923	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	750 000	-	-	-	-	-	-	-	750 000	-
	3а 2024 г.	750 000	-	750 000	(750 000)	-	-	-	-	750 000	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	14 923	-	-	(12 423)	-	-	-	-	2 500	-
	3а 2024 г.	14 923	-	2 500	(2 500)	-	-	-	-	14 923	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	27 000	-	8 542 200	(8 528 200)	-	-	-	-	41 000	-
	3а 2024 г.	78 200	-	9 098 776	(9 149 976)	-	-	-	-	27 000	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	34 676	(34 676)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	27 000	-	8 542 200	(8 528 200)	-	-	-	-	41 000	-
	3а 2024 г.	78 200	-	9 064 100	(9 115 300)	-	-	-	-	27 000	-
Итого	3а 2025 г.	791 923	-	8 542 200	(8 540 623)	-	-	-	-	793 500	-
	3а 2024 г.	843 123	-	9 851 276	(9 902 476)	-	-	-	-	791 923	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	16 236	-	151 144	(151 425)	-	-	X	X	15 955	-
	3а 2024 г.	16 236	-	347 394	(347 394)	-	-	X	X	16 236	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	16 236	-	-	(281)	-	-	-	-	15 955	-
	3а 2024 г.	16 236	-	7	(7)	-	-	-	-	16 236	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	151 144	(151 144)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	129 881	(129 881)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	217 506	(217 506)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	162 528	(397)	38 343	14	(49 936)	(29)	-	-	150 920	(10 554)
	3а 2024 г.	27 421	(6 201)	166 135	16	(32 233)	-	(11 936)	-	162 528	(397)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 681	-	1 049	-	(60)	(29)	-	-	2 641	-
	3а 2024 г.	1 102	-	5 588	-	(5 008)	-	-	-	1 681	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	45 899	(397)	35 857	-	(45 502)	-	-	-	36 255	(10 554)
	3а 2024 г.	12 244	(6 201)	56 511	-	(22 856)	-	(11 936)	-	45 899	(397)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	108 323	-	159	14	(1 930)	-	-	-	106 566	-
	3а 2024 г.	8 475	-	102 585	16	(2 754)	-	-	-	108 323	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	1 277	-	-	-	-	-	1 277	-
	3а 2024 г.	854	-	-	-	(854)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	6 611	-	-	-	(2 435)	-	-	-	4 176	-
	3а 2024 г.	3 970	-	2 641	-	-	-	-	-	6 611	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	762	-	-	-	(762)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	14	-	-	-	(9)	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
Итого	3а 2025 г.	162 528	(397)	38 343	14	(49 936)	(29)	-	X	150 920	(10 554)
	3а 2024 г.	27 421	(6 201)	166 135	16	(32 233)	-	(11 936)	X	162 528	(397)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	38 896	28 342	41 125	40 728	6 743	1 102
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 641	2 641	1 681	1 681	1 102	1 102
Расчеты с покупателями и заказчиками	36 255	25 701	39 444	39 047	5 641	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	149 517	-	-	-	-	-	149 517
	3а 2024 г.	-	149 517	-	-	-	-	149 517
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	105 936	-	-	-	-	-	105 936
	3а 2024 г.	-	105 936	-	-	-	-	105 936
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	43 581	-	-	-	-	-	43 581
	3а 2024 г.	-	43 581	-	-	-	-	43 581
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	654 038	68 737	-	(50 289)	-	-	672 486
	3а 2024 г.	929 993	204 536	6 356	(488 363)	(686)	2 202	654 038
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	83 111	2 510	-	(47 445)	-	-	38 176
	3а 2024 г.	171 790	18 415	-	(107 093)	-	-	83 111
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	3а 2024 г.	41	8	-	(19)	(52)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	634	-	-	-	(634)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	559 389	47 443	-	-	-	-	606 832
	3а 2024 г.	751 096	184 993	-	(376 700)	-	-	559 389
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	3а 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	6 356	12 712	-	-	-	-	19 068
	3а 2024 г.	-	6 356	-	-	-	-	6 356
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 254	5	-	(1 655)	-	-	1 604
	3а 2024 г.	3 022	2 030	-	(1 799)	-	-	3 254
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	573	6 057	-	-	-	-	6 630
	3а 2024 г.	3 267	-	-	(2 693)	-	-	573
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	22	-	-	-	-	-	22
	3а 2024 г.	16	6	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	44	-	-	(1)	-	-	42
	3а 2024 г.	23	21	-	-	-	-	44
Итого	3а 2025 г.	803 555	68 737	-	(50 289)	-	X	822 003
	3а 2024 г.	929 993	354 053	6 356	(488 363)	(686)	X	803 555

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	411 489	456 411	921 307
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38 176	83 111	171 255
Расчеты с покупателями и заказчиками	13	-	52
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	373 300	373 300	750 000

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	85	44	24	40	65
	За 2024 г.	17	77	8	-	85
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	85	44	24	40	65
	За 2024 г.	17	77	8	-	85

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	7
Затраты на оплату труда	1 030	1 327
Отчисления на социальные нужды	280	310
Амортизация	143 808	107 008
Прочие затраты	8 527	41 462
Итого по элементам	153 645	150 114
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	153 645	150 114

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-