ООО «Интертехэлектро-Сети»

ИНН 7816454555
КПП 770801001
Юридический адрес: 107045, г. Москва, Просвирин пер., д.4, каб.2111

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Форма собственности	Частная
Отчетная дата	31.12.2025
Единицы измерения	Тыс. руб.
ОКПО	89044533
ОКЕИ	384

1. Сведения о предприятии.

1.1. Общая информация.

- Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро - Сети» (далее ООО «ИТЭ-Сети») учреждено по решению учредителей 07.11.2008г.:
- ООО «ИТЭ-Сети», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по г. Санкт-Петербургу 13.11.2008г., по адресу: 192007, г.Санкт-Петербург, Лиговский пр-кт, д.168, литер А.
- Общество зарегистрировано 13.11.2008г за ОГРН 1089848045308 в МИФНС России №28 по г. Санкт-Петербургу, с 31.12.2009г. в ИФНС №8 г. Москвы,
- Юридический адрес: 107045, г. Москва, Просвирин пер., д.4, кабинет 2111
- Фактический адрес: 107045, г. Москва, Просвирин пер., д.4, кабинет 2111

1.2. Организационно-правовая форма и Уставный капитал.

Компания является обществом с ограниченной ответственностью.
Уставный капитал общества равен 12 000 руб. и в 2025 и 2024 гг не изменялся.
Состав участников общества на 31.12.2025 приведен в таблице и в 2025г. и в 2024г. не изменялся:

Наименование акционера	Доля в Уставном капитале, %
АО «Интертехэлектро» (ИНН 7701262328)	100

1.3. Организационная структура

Руководители общества:
Генеральный директор –Лисовец А.И. – назначен 05.04.2017г.
По состоянию на 31.12.2025г. ООО «ИТЭ-Сети» имеет:
- обособленное подразделение в городе Курган;
- обособленное подразделение в городе Нижний Тагил;
- обособленное подразделение в городе Норильск;
- обособленное подразделение в городе Тюмень;

Обособленные подразделения ООО «ИТЭ-Сети» не имеют статуса юридического лица, расчетных счетов, самостоятельного баланса и осуществляют свою деятельность по доверенности.
Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025г – 33 чел.
Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2024г – 36 чел.

1.4. Дивиденды.

Распределение прибыли в 2025-2024гг не производилось, дивиденды не начислялись и не выплачивались.

1.5. Состав совета директоров и Исполнительного органа ООО «ИТЭ-Сети».

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.
Генеральный директор с 05.04.2017г. – Лисовец А.И.
Коллегиальный исполнительный орган Уставом не предусмотрен.

1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах.

ООО «ИТЭ-Сети» не имеет в 2025г. и в 2024г. дочерних и зависимых обществ.

1.7. Сведения о принадлежности к группе компаний или иным связанным сторонам.

Сведения раскрыты в приложениях к пояснениям бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет. Применяется договорный метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами.

Основным управленческим персоналом является генеральный директор.

ФОТ основного управленческого персонала в 2025 г составил 5 962 тыс. руб. (в т.ч. НДФЛ и страховые взносы) и состоит из краткосрочных вознаграждений, долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

ФОТ основного управленческого персонала в 2024 г составил 4 026 тыс. руб. (в т.ч. НДФЛ и страховые взносы) и состоит из краткосрочных вознаграждений, долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

1.8 Краткая характеристика деятельности Общества.

Основная сфера деятельности Общества – организация строительства, реконструкции и ремонта объектов, включая их проектирование, строительство, монтаж оборудования, наладку и сдачу их в эксплуатацию.

ОКВЭД-41.20

В 2024-2025гг Общество выполняло работы по договору с АО «Интертехэлектро» № 172/18 от 30.06.19 по реконструкции, монтажным и отделочным работам на объекте офисное здание, расположенное по адресу: г. Москва, пер. Просвирин, д. 4.

Также в 2025г. были выполнены электромонтажные работы по договорам с АО «Интертехэлектро» № 62/24 от 08.07.24, № 63/24 от 10.07.2024

Данные об объемах продаж по видам деятельности за 2025г.

Вид деятельности	**Выручка без НДС, тыс. рублей**
Выполнение работ	309 398
Продажа материалов	22 352

Данные об объемах продаж по видам деятельности за 2024г.

Вид деятельности	**Выручка без НДС, тыс. рублей**
Выполнение работ	730 591
Продажа материалов	54 257

2. Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества готовится бухгалтерией головного подразделения на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества с учетом показателей деятельности всех обособленных подразделений.

Оценка имущества обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте Российской Федерации – рублях и копейках.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», Общество внесло изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части изменения представления следующих статей бухгалтерской отчетности:

- показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни зачитываются в отчете о финансовых результатах свернуто (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кроме того, Общество в 2024г. отражало проценты по депозитам в составе прочих доходов оп строке 2340, с 2025г. отражает по строке 2320 «Проценты к получению»; проценты по обязательству по аренде в 2024г. отражало в составе прочих расходов по строке 2350, с 2025г. отражает по строке 2330 «Проценты к уплате».

В связи с изменением способа предоставления Обществом были внесены изменения в соответствующие показатели на 31.12.2024г.

В отчет о финансовых результатах:

Статья отчета о финансовых результатах	31.12.2024 до корректировки	31.12.2024 после корректировки	Корректировка
2320 «Проценты к получению»	-	831	831
2330 «Проценты к уплате»	(1 654)	(2 061)	407
2340 «Прочие доходы»	7 852	7 021	831
2350 «Прочие расходы»	(6 068)	(5 661)	407
Прибыль (убыток) от продаж	-	-	-

Изменения связаны с отражением в отчете о финансовых результатах свернуто прочих доходов и расходов связанных:

- с реализацией имущества;
- с продажей прав требования долга после наступления срока платежа.

3. Существенные аспекты учетной политики.

3.1 Рабочий план счетов.

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности организации используется план счетов, разработанный Минфином РФ и утвержденный приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению».

3.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3.3 Активы и обязательства в иностранной валюте.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежит пересчету в рубли. Бухгалтерский учет активов и обязательств, валютных счетов, операций в иностранной валюте ведется в рублях и в валюте расчетов.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости активов, обязательств и денежных средств в рубли осуществляется по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции и на отчетную дату.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

3.4 Нематериальные активы.

Объекты нематериальных активов оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объекта нематериальных активов увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением (повышением) первоначально принятых нормативных показателей функционирования этого объекта, в момент завершения таких капитальных вложений.

Активы стоимостью не более 100 тыс. руб., характеризующиеся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, списываются на расходы в периоде, в котором завершены капвложения, связанные с их приобретением.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Элементы амортизации устанавливаются в зависимости от вида объекта и способа его использования при его принятии к учету.

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

3.5 Основные средства.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью выше 100 000 рублей за единицу включительно, относятся к объектам ОС. Затраты на приобретение, создание активов стоимостью менее 100 тыс. руб. признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков от обесценения.

Данный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончанию срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

-ожидаемая сумма поступлений не является существенной -менее 25% первоначальной стоимости объекта.

Общество использует линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

3.6 Аренда.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды.

<u>Учет при получении имущества в аренду.</u>

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей.

Ставка, применяемая для дисконтирования, определяется на основании процентных ставок по кредитам нефинансовым организациям в рублях по разделам ОКВЭД 2 (строительство).

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства».

В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

3.7 Финансовые вложения.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

3.8 Запасы.

Общество применяет Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Единицей учета запасов является – номенклатурный номер запаса.

Запасы отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за вычетом налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых сумм налогов и сборов.

В фактическую себестоимость запасов включаются также транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой до склада, и затраты на приведение их в состояние, пригодное для использования.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней взвешенной себестоимости группы однородных запасов в разрезе обособленных подразделений (головной организации).

3.9 Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3.10 Задолженность покупателей, заказчиков.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы (в сумме, на которые выставлены счета, в сумме, установленной в договоре и т.д.).

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками и прочими кредиторами учитывается и отражается в бухгалтерском учете и отчетности в сумме принятых к оплате расчетных документов (счетов, договоров и т.д.) и величине начисленных обязательств.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности по услугам и работам ведется развернуто по контрагенту в разрезе договоров.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе приложений и спецификаций по договорам поставки.

В разрезе договоров по иным договорам.

3.11 Кредиты и займы полученные.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается Обществом в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимости оценки других вещей, предусмотренных договором, в момент фактической передачи денег или других вещей и отражается в составе кредиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе задолженность по кредитам и займам показана развернуто-проценты по кредитам и займам отражаются отдельно от суммы основного долга.

3.12 Резервы.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

3.13 Оценочные обязательства.

В целях достоверного отражения в бухгалтерской отчетности информации о существенных обязательствах Общество признает оценочное обязательство на оплату отпусков.

3.14 Признание доходов.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от деятельности, доходы от которой Общество получает регулярно.

Доходами от обычных видов деятельности Общества является выручка от:

1) оказания инжиниринговых услуг, в т.ч. выполненных работ по строительству и ремонту энергетических объектов;
2) продажа материалов и оборудования;
3) иной реализации.

Прочие доходы - все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности (в том числе проценты по займам, кредитам к получению, курсовые разницы по расчетам в у. е.).

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок.

Учет доходов по строительным договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, ведется с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008)».

Выручка по строительным договорам признается способом "по мере готовности", при этом степень завершенности работ на отчетную дату определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору (путем экспертной оценки объема выполненных работ на основании данных финансово-экономического отдела).

Организация по договорам строительного подряда, имеющим следующие характеристики:

- длящимся более одного отчетного периода (календарного года),
- сумма доходов и расходов которых уточняется заказчиком при увеличении объемов выполняемых работ не менее чем один раз в календарный год после последнего уточнения,
- этапы работ распределены таким образом, что выручка признается неравномерно в течение срока действия договора.

На каждую отчетную дату производит расчет выручки, подлежащей отражению с учетом положений ПБУ 2/2008 и фактически полученной выручки, и в случае, если фактическая выручка существенно – более чем на 10% - меньше рассчитанной, то во избежание введения пользователей отчетности в заблуждение, в учете и отчетности отражается фактически полученная выручка и соответствующие ей расходы. Анализ выручки, определенной двумя способами, подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

По договорам с длительным циклом изготовления, не относящимся к договорам строительного подряда, выручка определяется по мере готовности только в том случае,

если таковую можно определить на основании экспертной оценки ответственных сотрудников, имеющих соответствующую квалификацию и опыт.

В ином случае выручка признается по завершении выполнения работы, оказания услуги в целом.

За 2025 год работы, не предъявленные заказчику, отсутствуют.

3.15 Признание расходов.

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в Табличных пояснениях 10.

Расходами Общества признаются уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Затраты представляют собой любые расходы Общества за отчетный период, обусловленные приобретением и использованием различных ресурсов в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности и выраженные в денежной форме.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности Общества группируются по элементам:

1) расходы, связанные с выполнением работ по капитальному строительству и капитальному ремонту энергетических объектов;
2) расходы, связанные с предоставлением имущества во временное пользование;
3) расходы, связанные с оказанием инжиниринговых услуг;
4) расходы, связанные с оказанием услуг по управлению;
5) иные расходы.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются:

1) расходы по обычным видам деятельности;
2) иные расходы.

Объектом аналитического учета для раздельного учета расходов по обычным видам деятельности является контракт (договор). При формировании расходов по обычным видам деятельности учет затрат ведется по договору с Заказчиком в целом.

Расходы на содержание обособленных подразделений относятся на счет 25 «Общепроизводственные расходы» с аналитикой по месту возникновения. В частности, на этом счете отражаются следующие расходы:

- амортизация;
- аренда;
- ГСМ;
- информационно – консультационные услуги;
- ТМЦ хозяйственного назначения;
- расходы по обеспечению условий труда персонала;
- транспортные услуги;
- услуги по охране пром.зданий и пром.площадки;
- погрузочно-разгрузочные работы;
- прочие расходы.

Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально выручке от реализации работ (услуг) и списывается в дебет счета 20.01 «Основное производство».

Расходы на содержание головного подразделения относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы» с аналитикой по месту возникновения. В частности, на этом счете отражаются следующие расходы:

- аренда;

- курьерские услуги;
- обслуживание программных продуктов и баз данных;
- расходы на оплату труда;
- командировочные расходы
- связь, почтовые, телеграфные услуги
- прочие расходы.

Распределение общехозяйственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально выручке от реализации работ (услуг) и списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

3.16 Незавершенное производство.

К незавершенному производству (НЗП) относятся работы, не принятые заказчиком.

Оценка незавершенного производства производится по фактическим затратам:

- стоимость прямых расходов: ПИР, ПНР, СМР, стоимость ТМЦ;
- косвенные расходы в части взносов в фонд социального страхования производственного персонала, оценочного обязательства по оплате отпусков, расходов на оплату труда производственного персонала, страховых взносов производственного персонала распределяются на основании удельного веса ТМЦ.

3.17 Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с ФСБУ 28/2023. Даты и сроки проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии устанавливается приказом руководителя Общества

Плановые инвентаризации проводятся по:

основным средствам – ежегодно, не ранее 1 октября;

нематериальным активам – ежегодно, не ранее 1 октября отчетного года;

товарам, материалам – ежегодно, не ранее 1 октября отчетного года;

денежным средствам на счетах – ежегодно, на 1 января года, следующего за отчетным;

ценным бумагам, векселям, путевкам и другим денежным документам – ежеквартально, на 1 число первого месяца квартала;

прочим финансовым вложениям – ежегодно, по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным;

расчетам по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетным фондам – ежеквартально, на 1 число первого месяца квартала;

расходам будущих периодов – ежегодно, по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным;

денежным средствам в кассе – внезапно, но не реже, чем 1 раз в квартал.

3.18 ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль определена на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показаны развернуто.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

4. Расшифровка существенных строк отчетности

Расшифровка существенных строк баланса, составляющих более 20% от статьи баланса, по форме № 1 «Бухгалтерский баланс».

ПО АКТИВУ:

4.1. Основные средства

Информация о видах, наличии и движении объектов основных средств представлена в Табличных пояснениях 4.1-4.6.

Строка 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025г. представлена балансовой стоимостью собственных основных средств в размере 1 034 243,99 руб. и балансовой стоимостью права пользования активом в размере 2 402 358,02 руб.

Строка 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2024г. представлена балансовой стоимостью собственных основных средств в размере 1 496 874,62 руб. и балансовой стоимостью права пользования активом в размере 3 455 129,65 руб.

Авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением собственных основных средств на 31.12.2025г. отсутствуют.

По итогам проведения проверки на обесценение основных средств признаки обесценения не выявлены.

Ограничения имущественных прав организации в отношении собственных основных средств, в т.ч. находящихся в залоге, у Общества отсутствуют.

Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами, отсутствует.

Общество выступает в качестве арендатора в отношениях с другими сторонами по договорам аренды.

Доходы и расходы от аренды не оказывают существенного влияния на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

Финансовая аренда

Общество признает предмет аренды в качестве права пользования арендой и признает обязательство по аренде в отношении следующего договора (руб.):

Арендодатель	Дата и номер договора	Объект аренды	Срок аренды, мес.	Проценты начисленные	Процентная ставка
АО «Интертехэлектро»	20/20 от 01.01.2020	Офисное помещение по адресу Просвирин пер. д.4 каб.2111	170	278 398,44	10,3
ООО "Курганский индустриальный парк"	13 от 01.04.2024	Складские и офисные помещения по адресу: город Курган, улица Тимофея Невежина, строение № 3е	24	87 648,68	20,10

Ставка дисконтирования при оценке финансового обязательства представляет собой ставку, по которой организация могла бы получить заемные средства на аналогичных условиях.

Ставки по договорам аренды помещений рассчитана как ставка по кредитам на сопоставимый срок по данным Банка России в соответствии с учетной политикой Общества.

Иных договоров аренды, в том числе объекты которых квалифицируются как операционная аренда, Общество не заключало.

4.2 Запасы

Информация о видах, наличии и движении запасов представлена в Табличных пояснениях 6.1-6.2

Ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, у Общества не имеется.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, строительством запасов (тыс. руб.) по состоянию на конец периодов:

№ п/п	Вид запасов	2025 год	2023 год
1	Сырье и материалы	389	5 949
2	Товары	-	-

4.3 Дебиторская задолженность

Информация о видах, наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Табличных пояснениях 7.1-7.2

Дебиторская задолженность показана в соответствии с действующим законодательством, с учетом корректировки на сумму НДС (дебиторская задолженность – остаток по счету 76.ВА).

ПО ПАССИВУ:

4.4 Нераспределенная прибыль

2025 год
По стр.1370 отражена свернутая сумма – 64 773 тыс. руб., в том числе:
Прибыль прошлых лет – 63 007 тыс. руб.
Прибыль отчетного года – 1 766 тыс. руб.

2024 год
По стр.1370 отражена свернутая сумма – 63 007 тыс. руб., в том числе:
Прибыль прошлых лет – 42 854 тыс. руб.
Прибыль отчетного года – 20 153 тыс. руб.

Порядок образования прибыли отчетного года расшифровывается в форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

4.5 Заемные средства

Информация о видах, наличии и движении заемных средств представлена в Табличных пояснениях 8.1
Состав и структура заемных средств представлена в таблице

(руб.)

Заимодавец	Реквизиты договора	Сумма займа	Дата возврата займа	Ставка, % годовых	Сумма начисленных процентов за 2024 год	Сумма начисленных процентов за 2025 год	Недополученные средства по договору
ООО «ИТЭ-ПРОЕКТ»	Дог. № 22/25 от 01.07.2025г	120 000 000	24.12.25	0%	-	-	-
Деловой Дом на Архиерейской	Дог.20/08 от 20.08.2019г	27 000 000	31.12.24	10%	1 654 000		-
ОА «ИТЭ-ИТ»	Дог. б/н от 26.11.2019г	4 000 000	26.11.24	0%	-	-	-
ООО «Курганская ВЭС»	Дог. 7/25 от 01.07.2025г	150 000	31.12.28	0%	-	-	-
Итого	**X**	**151 150 000**	**X**	**X**	1 654 000		-

4.6 Кредиторская задолженность

Информация о видах, наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Табличных пояснениях 8.1-8.2

Кредиторская задолженность показана в соответствии с действующим законодательством, с учетом корректировки на сумму НДС (кредиторская задолженность – остаток по счету 76.АВ).

4.7 Учет расчетов по налогу на прибыль

Согласно ПБУ 18/02, рассчитаны следующие показатели:

За 2025 год

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 3 209 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным налогового учета составила 5 907 тыс. руб.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 803 тыс .руб. по ставке 25%.

Сумма постоянного налогового расхода – 641 тыс. руб, т.е. 25% от суммы расходов, не учитываемых для целей налогового учета 2 563 тыс. руб., в т.ч.

-Прочие расходы не принимаемые для НУ 706 тыс.руб.
-Расходы по НДС, уплачиваемые из собственных средств предприятия 1 196 тыс.руб.
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд 256 тыс.руб.
-Выплаты сотрудникам 155 тыс.руб.
-Списание дебиторской задолженности 250 тыс.руб.
-изменение отложенного налогового актива – 357 тыс. руб.

(руб.)

Налоговые активы	Оборот за период	
	Признание ОНА	Погашение ОНА
Материалы	30 681,67	10 151,46
Основные средства	0,01	0,08
Оценочные обязательства и резервы	10 483,50	-
Арендные обязательства	-	343 607,61
Расходы будущих периодов	27 015,25	71 450,36

-изменение отложенного налогового обязательства –389 тыс. руб.

(руб.)

Налоговые обязательства	Оборот за период	
	Погашение ОНО	Признание ОНО
Основные средства	359 017,90	60 000,02
Проценты по обязательствам	91 511,78	0,02
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	707,96

Сумма отложенного налога на прибыль составила 32 тыс.руб.
Сумма текущего налога на прибыль по данным бухгалтерского учета составляет 1476 тыс. руб. (803+641-357+389) и соответствует данным налоговой декларации.

За 2024 год

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 26 276 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным налогового учета составила 31 205 тыс.руб.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 5 255 тыс .руб. по ставке 20%.

Сумма постоянного налогового расхода – 883 тыс. руб, т.е. 20% от суммы расходов, не учитываемых для целей налогового учета 4 416 тыс. руб., в т.ч.

-Прочие расходы, не принимаемые для НУ 1 086 тыс.руб.
-Расходы по НДС, уплачиваемые из собственных средств предприятия 751 тыс.руб.
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд 155 тыс.руб.
-Выплаты сотрудникам 241 тыс.руб.
-Списание дебиторской задолженности 2 181 тыс.руб.
-изменение отложенного налогового актива – 14 тыс. руб.
-корректировка отложенного налогового актива в связи с изменением ставки по налогу на прибыль в 2025г – 317 тыс. руб.

(руб.)

Налоговые активы	Оборот за период		Корректировка ОНА в связи с изменением ставки по налогу на прибыль на 2025г
	Признание ОНА	Погашение ОНА	Пересчет по ставке 25%
Материалы	127 615,07	119 493,91	2 030,30
Основные средства	10 010,60		2 502,74
Арендные обязательства	308 474,16	371 627,20	295 963,17
Расходы будущих периодов	99 774,04	41 134,98	16 911,98

-изменение отложенного налогового обязательства – 89 тыс. руб.
-корректировка отложенного налогового актива в связи с изменением ставки по налогу на прибыль в 2025г – 302 тыс. руб.

(руб.)

Налоговые обязательства	Оборот за период		Корректировка ОНА в связи с изменением ставки по налогу на прибыль на 2025г
	Погашение ОНО	Признание ОНО	Пересчет по ставке 25%
Основные средства	313 884,42	278 161,7	193 024,24
Проценты по обязательствам	93 115,06	40 379,48	108 999,05
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	464,62		141,59

Сумма отложенного налога на прибыль составила 118 тыс.руб.
Сумма текущего налога на прибыль по данным бухгалтерского учета составляет 6 241 тыс. руб. (5 255+883+14-(-89)) и соответствует данным налоговой декларации.

4.8 Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств были свернуты косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и возмещения из нее.

На 31.12.2025 г. остаток денежных средств в сумме 22 311 тыс. руб. отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

Указанная сумма полностью состоит из денежных средств на расчетном счете организации.

Размещенные депозиты на 31.12.2025г. отсутствуют.

На 31.12.2024 г. остаток денежных средств в сумме 33 701 тыс. руб. отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

Указанная сумма полностью состоит из денежных средств на расчетном счете организации.

Размещенные депозиты на 31.12.2024г. отсутствуют.

В связи с отсутствием технической возможности применяемой бухгалтерской программы существенные денежные потоки организации между ней и основным хозяйственным обществом отражаются в отдельной строке столбца «Наименование показателя», при этом суммы, отраженные в столбцах «За 2025 г.» и «За 2024 г.» показаны с учетом таких денежных потоков.

5. Информация об обеспечениях и обязательствах

Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного залогом в соответствии со статьей 488 ГК РФ.

Обеспечений обязательств и платежей, полученных и выданных, у Общества не было.

6. Курсы валют

Официальные курсы иностранной валюты к рублю, установленный Банком России:

На 31.12.2025г:
- 78,2267 руб./USD;
- 92,0938 руб./EBPO;

На 31.12.2024г:
- 101,6797 руб./USD;
- 106,1028 руб./EBPO;

7.Финансовое положение организации.

Организация имеет долгосрочные договоры на выполнение работ, оказание услуг с заказчиками для исполнения которых имеются как финансовые, так и трудовые ресурсы.

8. Непрерывность деятельности

Организация не имеет намерений и отсутствуют основания для прекращения деятельности в обозримом будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

9.События после отчетной даты.

События после отчетной даты, способные повлиять на принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Приложения к пояснениям

Расшифровка по операциям со связанными сторонами.

Аффилированные лица.

Генеральный директор **Лисовец А.И.**

31.03.2026г.

Приложение к пояснениям к
бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интертехэлектро-Сети"
ИНН 7816454555, КПП 770801001, Адрес: г.Москва, пер.Просвирин д.4 каб.2111

Операции со связанными сторонами
Период: 2025 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО АО						
60		407 244,20	6 105 674,40	5 997 421,20		298 991,00
62	51 046 322,20		397 109 212,44	333 337 381,80	114 818 152,84	
76		2 796 677,53	7 214 202,64	5 209 824,04		792 298,93
Итого	**47 842 400,47**		**410 429 089,48**	**344 544 627,04**	**113 726 862,91**	
КЗКТ ООО						
60			65 354,44	65 354,44		
Итого			**76 246,85**	**76 246,85**		
Курганский индустриальный						
60			41 431,32		41 431,32	
76		982 439,32	1 996 827,25	1 188 543,93		174 156,00
Итого		**982 439,32**	**2 038 258,57**	**1 188 543,93**		**132 724,68**
ООО "НЭК ИНЖИНИРИНГ"						
60		14 403 360,84	17 369 442,31	4 115 003,83		1 148 922,36
Итого		**14 080 418,04**	**17 369 442,31**	**4 115 003,83**		**1 148 922,36**
ИТЭ-ПРОЕКТ ООО						
76			120 000 000,00	120 000 000,00		
Итого			**120 000 000,00**	**120 000 000,00**		
Курганская ВЭС						
76			150 000,00		150 000,00	
Итого			**150 000,00**		**150 000,00**	
Итого:		32 779 543,11	550 063 037,21	469 924 421,65	112 595 215,87	

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО СЕТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро - Сети»
Просвирин пер., д. 4, каб. 2111, Москва, Россия, 107045
Тел.: +7 (495) 660-97-14, 644-44-30, факс: +7 (495) 660-97-17
e-mail: info@ite-ng.ru, www.ite-ng.ru

Аффилированными лицами Общества с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро-Сети» (далее – «Общество») на 31.12.2025 являются:

№п/п	Наименование (Ф.И.О.) аффилированного лица	Основание
1.	Акционерное общество «Интертехэлектро» ИНН 7701262328	Имеет в силу своего участия 100 % от уставного капитала Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
2.	Лисовец Андрей Иванович ИНН 770403648447	Лицо, осуществляющее полномочия ЕИО; Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
3.	Бабяк Владимир Владимирович ИНН 450107635038	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний ЭСЭ» ИНН 7701805172	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
5.	Иванов Евгений Анатольевич ИНН 666101591901	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
6.	Биков Артем Эльбрусович ИНН 666003240912	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
7.	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЭСЭ Управление активами" ИНН 7701961492	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
8.	Чапаев Николай Сергеевич ИНН 500603850298	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
9.	Фонд развития электроэнергетики ИНН 7710546630	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
10.	Мелешенко Алексей Викторович ИНН 500508715027	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Ноябрьская сервисная компания" ИНН 8905052401	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
12.	Тавакалов Эрнест Степанович ИНН 263501052048	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
13.	Общество с ограниченной ответственностью "ГОРЭЛЕКТРОСЕРВИС" ИНН 8911019586	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
14.	Общество с ограниченной ответственностью "Зеленые Кварталы" ИНН 6683022336	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
15.	Баков Илья Антонович ИНН 772490839801	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество

16.	Баков Михаил Антонович ИНН 667209307070	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Варгашинский Газобетонный Завод» ИНН 4500014834	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Элементаль Лаб" ИНН 4500012788	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
19.	Алешкевич Анна Алексеевна ИНН 771383729930	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
20.	Сигидов Ярослав Юрьевич ИНН 772208675190	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
21.	Овчаров Андрей Викторович ИНН 450103109203	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
22.	Акционерное общество «Сибтехэнерго» - Инженерная фирма по наладке, совершенствованию технологий и эксплуатации электро-энергооборудования предприятий и систем ИНН 5404105135	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
23.	Аглиулин Салих Габидулович ИНН 540408879806	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
24.	Акционерное общество «Теплоэлектропроект» TIN 201052199	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
25.	Шаисматов Сайфулла Эргашевич	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ВЭС» ИНН 4501173636	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский завод комплексных технологий» ИНН 7708295227	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Ситипоинт Производство» ИНН 4501221375	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский завод энергетических технологий» ИНН 7703465820	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский приборостроительный завод» ИНН 7708369158	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
31.	Общество с ограниченной ответственностью «ИТЭ – Проект – Северо – Запад» ИНН 7842209020	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
32.	Галиаскаров Наркис Юсупович ИНН 450139403801	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро - Проект»	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество

	ИНН 7725585342	
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Турбомонтаж» ИНН 7204121422	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро-Электрогенерация» ИНН 4501220773	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
36.	Ким Кирилл Эдуардович ИНН 645291034299	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
37.	Карапетян Станислав Сейранович ИНН 263400741620	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация» ИНН 7701633050	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Ноябрьская ПГЭ» ИНН 8905037499	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
40.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ТЭЦ» ИНН 4501121003	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский трубный завод» ИНН 4501231895	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
42.	Общество с ограниченной ответственностью «ИТЭ - Промышленность» ИНН 4501232088	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
43.	Общество с ограниченной ответственностью «НЭК Инжиниринг» ИНН 7702413690	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
44.	Петрухин Евгений Юрьевич ИНН 370527064620	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Курган-Свет» ИНН 4500001666	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество
46.	Куприянов Вячеслав Анатольевич ИНН 450118020406	Входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество

Генеральный директор _____ **А.И. Лисовец**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Интертехэлектро-Сети" ОГРН 1088904045308 * МОСКВА *

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО-СЕТИ" ИНН 7816454555 КПП 77801001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2025г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 075	(792)	109	-	-	(358)	-	-	-	-	-	2 184	(1 150)
	За 2024 г.	3 003	(1 330)	653	(1 581)	913	(375)	-	-	-	-	-	2 075	(792)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	405	(235)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	405	(335)
	За 2024 г.	1 441	(1 025)	240	(1 276)	893	(103)	-	-	-	-	-	405	(235)
Офисное оборудование	За 2025 г.	567	(257)	109	-	-	(71)	-	-	-	-	-	676	(328)
	За 2024 г.	567	(201)	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	567	(257)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 000	(203)	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	1 000	(384)
	За 2024 г.	892	(21)	413	(305)	20	(202)	-	-	-	-	-	1 000	(203)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	103	(97)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	103	(103)
	За 2024 г.	103	(83)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	103	(97)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	4 369	(914)	-	(394)	-	(659)	-	-	-	3 975	(1 573)
	За 2024 г.	4 325	(691)	1 391	(1 347)	617	(839)	-	-	-	4 369	(914)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 369	(914)	-	(394)	-	(659)	-	-	-	3 975	(1 573)
	За 2024 г.	4 325	(691)	1 391	(1 347)	617	(839)	-	-	-	4 369	(914)

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	3 437	4 738	5 307
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	70	170	416
Офисное оборудование	349	310	366
Производственный и хозяйственный инвентарь	615	796	871
Другие виды основных средств	2 402	3 462	3 654
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	За 2025 г.	214	-	-	-	-	(109)	105	-
	За 2024 г.	-	-	454	-	-	(240)	214	-
в том числе: Основные средства (свыше 40 000; счета 08, 07)	За 2025 г.	214	-	-	-	-	(109)	105	-
	За 2024 г.	-	-	454	-	-	(240)	214	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
в том числе: Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G4 IAP15.6"FHD(1920x1080)IPS 300N,i7-1255U,2x8GB,DDR43200,512	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вышка модульная алюминиевая MEGAL BMA-700	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	10	-	2 204	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	10	-	2 204	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	10	-	2 204	-	-	-	-

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	За 2025 г.	55 625	-	265 374	(308 355)	-	-	X	X	12 644	-
	За 2024 г.	286 989	-	504 486	(735 850)	-	-	X	X	55 625	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	47 052	-	66 938	(141)	-	-	(101 769)	-	12 080	-
	За 2024 г.	286 642	-	130 543	(263)	-	-	(369 870)	-	47 052	-
Товары	За 2025 г.	384	-	1 135	(22 190)	-	-	21 235	-	564	-
	За 2024 г.	-	-	1 328	(54 129)	-	-	53 185	-	384	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	8 189	-	197 301	(286 024)	-	-	80 534	-	-	-
	За 2024 г.	347	-	372 615	(681 458)	-	-	316 685	-	8 189	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	162 260	-	119 465	3 696	(136 116)	(2 216)	-	-	147 075	-
	За 2024 г.	141 389	-	31 462	4 254	(12 413)	(2 433)	-	-	162 260	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	77 027	-	874	-	(71 566)	(2 216)	-	-	4 119	-
	За 2024 г.	90 723	-	-	-	(11 263)	(2 433)	-	-	77 027	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	55 085	-	114 858	-	(54 834)	-	-	-	115 109	-
	За 2024 г.	35 396	-	19 689	-	-	-	-	-	55 085	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	243	-	-	-	(243)	-	-	-	82	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28 599	-	2 234	3 696	(8 348)	-	-	-	26 181	-
	За 2024 г.	13 640	-	10 705	4 254	-	-	-	-	28 599	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	964	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 371	-	-	-	-	-	1 371	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	178	-	-	-	(13)	-	-	-	165	-
	За 2024 г.	178	-	-	-	-	-	-	-	178	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 143	-	59	-	(1 142)	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	95	-	1 048	-	-	-	-	-	1 143	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	114	-	71	-	(114)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	110	-	4	-	-	-	-	-	114	-
Итого	За 2025 г.	162 260	-	119 465	3 696	(136 116)	(2 216)	-	X	147 075	-
	За 2024 г.	141 389	-	31 462	4 254	(12 413)	(2 433)	-	X	162 260	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 565	-	-	-	-	-	2 565
	За 2024 г.	3 739	-	-	(1 174)	-	-	2 565
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 565	-	-	-	-	-	2 565
	За 2024 г.	3 739	-	-	(1 174)	-	-	2 565
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	184 354	41 536	39	(110 424)	(1 094)	-	114 411
	За 2024 г.	393 587	21 278	1 653	(231 711)	(453)	-	184 354
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	155 081	33 885	39	(106 995)	(1 094)	-	80 917
	За 2024 г.	141 745	13 789	-	-	(453)	-	155 081
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	195 542	-	-	(195 542)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	109	-	-	(109)	-	-	-
	За 2024 г.	162	-	-	(53)	-	-	109
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 175	-	-	(891)	-	-	283
	За 2024 г.	52	1 123	-	-	-	-	1 175
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	14 040	-	-	-	-	-	14 040
	За 2024 г.	48 387	-	1 653	(36 000)	-	-	14 040
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 036	98	-	(151)	-	-	983
	За 2024 г.	493	543	-	-	-	-	1 036
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 059	6 300	-	-	-	-	14 359
	За 2024 г.	2 236	5 823	-	-	-	-	8 059
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 695	-	-	(144)	-	-	1 551
	За 2024 г.	1 756	-	-	(60)	-	-	1 695
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 092	1 221	-	(2 103)	-	-	2 210
	За 2024 г.	3 148	-	-	(56)	-	-	3 092
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	31	29	-	(31)	-	-	29
	За 2024 г.	31	-	-	-	-	-	31
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	36	-	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	36	-	-	-	-	-	36

Итого	За 2025 г.	186 919	41 536	39	(110 424)	(1 094)	X	116 976
	За 2024 г.	397 326	21 278	1 653	(232 885)	(453)	X	186 919

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	-	-	-

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.	6 782	7 163	(9 730)	231	3 984
	За 2024 г.	5 942	5 398	(4 558)	-	6 782
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 782	7 163	(9 730)	231	3 984
	За 2024 г.	5 942	5 398	(4 558)	-	6 782

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	102 581	370 921
Затраты на оплату труда	80 470	67 676
Отчисления на социальные нужды	23 739	19 991
Амортизация	1 017	1 214
Прочие затраты	114 106	306 742
Итого по элементам	321 914	766 544
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	8 084	(7 842)
Итого расходы по обычным видам деятельности	329 998	758 702

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.	-	-	-	-

Генеральный директор **Лисовец Андрей Иванович**

31.03.2026