

Общество с ограниченной ответственностью «Валдекс Энергетика»

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Валдекс Энергетика».

Юридический адрес – Московская обл, Одинцово г, пгт. Лесной Городок, Школьная ул, дом 1, этаж 8, помещение 10.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Сведения об образовании юридического лица:

Дата государственной регистрации – 31.10.2011, регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной

налоговой службы №23 по Московской области, ИНН5032244432, ОГРН 1115032009069

Уставный капитал составляет 42 000 руб.

Аффилированными лицами и бенефициарными владельцами являются:

– Буйлов Дмитрий Геннадьевич (ИНН 670401152315) с долей 33,21 процентов;

– Горшков Александр Сергеевич (ИНН 670402339193) с долей 66,78 процентов.

Единоличный исполнительный орган Общества — Генеральный директор Горшков Александр Сергеевич, который действует от имени Общества без доверенности.

Контрольный орган отсутствует.

Основными видами деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является Производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки (ОКВЭД 28.29).

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации
ОП Санкт-Петербург	Санкт-Петербург г,Московская застава вн.тер. г.Заозёрная ул.,д. 8,к. 2,литера А
Филиал ООО "Валдекс Энергетика" в Республике Армения	0037, Республика Армения, г. Ереван, ул. Азагутян, д. 24/15

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 59 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	45 человек
Подразделение Санкт-Петербург	10 человек
Филиал ООО "Валдекс Энергетика" в Республике Армения	4 человек

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	Расхождений с б/у не выявлено
Товарно-материальные ценности	31.12.2025	Расхождений с б/у не выявлено
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	Расхождений с б/у не выявлено
Незавершенное производство	31.12.2025	Расхождений с б/у не выявлено

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно приказов по предприятию (в соответствии с Классификатором ОС, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1).

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерской отчетности в составе основных средств/ прочих внеоборотных активах

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Ликвидационная стоимость основного средства определяется, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб. Иначе она признается равной нулю

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и изготовления группы МПЗ.

Управленческие (общехозяйственные) расходы признаются полностью в отчетном году их признания путем распределения на себестоимость произведенной продукции (реализованных работ, услуг). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В прямые затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг включаются:

-материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;

-амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;

-иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам, актам контрольного замера и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ

Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затратам по конкретной готовой продукции (работ, услуг);

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Способ амортизации ППА — линейный

Полученные займы и кредиты признаются прочими расходами, учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

-при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

-при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Депозиты денежных средств, сроком возврата менее 3-х месяцев после отчетной даты, отражаются в составе «Денежных средств и денежных эквивалентов»

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Общество применяет в одном отчетном периоде способ признания выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом (п13 ПБУ9/99).

Выручка от выполнения работ (оказания услуг) по основному виду деятельности составляет 100 процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось. При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на

добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности. При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Данные за 2025 год:

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2025 г. и составившего 78,2267руб. за 1 доллар США , 92,0938руб. за 1 евро, 11,1592руб. за 1 юань, 20,5126руб за 100драм

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов в следующих размерах:

- на доходы – 19576,80 тыс. рублей
- на расходы – 29112,25 тыс. рублей

Данные за 2024 год

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2024 г. и составившего 101,6797 руб. за 1 доллар США , 106,1028 руб. за 1 евро, 13,4272руб. за 1 юань, 25,6456 руб за 100драм

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов в следующих размерах:

- на доходы – 21 961, 70тыс. рублей
- на расходы – 13 678, 39тыс. рублей

3.2 Нематериальные активы

Нематериальные активы – Отсутствуют

3.3 Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились

3.4 Основные средства

Наличие и движение основных средств и соответствующего накопленного износа, информация о незавершенных капитальных вложениях., стоимости основных средств, в

которой они приняты к бухгалтерскому учету представлены в таблицах 4.1—4.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений за отчетный период отражена в таблицах 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

Купленные векселя учитывались в качестве финансовых вложений по фактической стоимости, проценты полученные при погашении векселей учитывались в составе прочих доходов по текущим операциям. Наконец года векселя отсутствуют.

3.6. Материально – производственные запасы

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период отражена в таблицах 6.1-6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация приобретает материалы в соответствии с проектной документацией и локально-сметными расчетами для проведения работ на объектах заказчика силами субподрядчиков. Хранение осуществляется на площадках заказчика или передается как давальческое сырье субподрядчикам. Списание материалов производится по мере завершения работ на объекте.

Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют

4 Оценочные резервы

4.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025года – 50,94 тыс.руб

4.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025года не создается

4.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2025 года не создается.

4.4 Резерв на оплату отпусков и страховых взносов по неиспользованным отпускам

Резерв на оплату отпусков и страховых взносов по неиспользованным отпускам на 31.12.2025 года- 3 497,11 тыс. руб.

5. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – отсутствует.

6. Информация о связанных сторонах

6.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Характер отношений и основание определения связанной стороны
1	2	3	4
1.	ООО "ВАЛДЕКС"	142281, Московская область, г.о. Серпухов, г Протвино, ул Железнодорожная, дом 5	Общий осуществляемый группой физических лиц контроль,
2.	Буйлов Дмитрий Геннадьевич	Г. МОСКВА ПОС. МАРУШКИНСКОЕ Д.БОЛЬШОЕ СВИНОРЬЕ УЛ.ПЕРСПЕКТИВНАЯ Д. 80	Лица, осуществляющие совместный контроль
3.	Горшков Александр Сергеевич	ОБЛ. СМОЛЕНСКАЯ Р-Н ДОРОГОБУЖСКИЙ ГОР.ДОРОГОБУЖ УЛ.КАРЛА МАРКСА ДОМ 65	Лица, осуществляющие совместный контроль

6.2 Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31.12.2025г операциям:

Показатель	Стоимостные показатели не завершенных на конец отчетного периода операций, тыс.руб	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Форма расчетов
Кредиторская задолженность	57016,92	Задолженность, 2026 год	Безналичный
-другие связанные стороны	57016,92	Задолженность, 2026 год	Безналичный
Дебиторская задолженность	195940,12	Задолженность, 2026 год	Безналичный
-другие связанные стороны	195940,12	Задолженность, 2026 год	Безналичный
Финансовые вложения			
-другие связанные стороны			
Займы полученные	-		
-другие связанные стороны	-		
Резервы по сомнительным долгам	-		
-другие связанные стороны	-		

6.3 Виды и объем операций со связанными сторонами, включая денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Продажа товаров, работ, услуг	580,65
-другие связанные стороны	580,65
Приобретение товаров, работ, услуг	1 222,99
-другие связанные стороны	1 222,99
Поступление денежных средств от связанных сторон	
-другие связанные стороны	
Направление денежных средств связанным сторонам	215909,71
-другие связанные стороны	215909,71

7. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Заработная плата управленческого персонала за 2025 год составила 96 158,84 тыс. руб.

Сумма Взносов в ФСС от НС и ПЗ составила 1 251,42 тыс руб

страховых взносов за 2025 год составила 23 905,23 тыс. руб.

Данные за 2024 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2024 год составила 63 729,56 тыс. руб.

Сумма Взносов в ФСС от НС и ПЗ составила 526,96 тыс руб

страховых взносов за 2024 год составила 11 000,57 тыс. руб.

8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности – не имеется

9. Денежные средства

9.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	2025 год	2024 год
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	46 957,48	1 283,84
Средства на счетах в иностранной валюте	63 197,88	17966,92
Депозиты до востребования	280 100,00	374000
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	390 255,36	393 250,76

10. Прочие сведения

10.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

10.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

10.3 Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

тыс.руб.

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2025год	2024 год
Вознаграждение по дилерскому соглашению	31422,97	
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда		7,6
Возмещение убытков к получению (уплате)		
Изменение стоимости предметов аренды	17,61	74,27
Курсовые разницы	19576,80	21961,7
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	221,01	4562,23
Оценочные обязательства по оплате труда		590,35
Продажа (покупка) иностранной валюты	2883,44	554732,22
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	44010,74	128569,42
Проценты по займам сотрудникам	1226,95	531,09
Прочие внереализационные доходы (расходы)	15,99	6951,08
Прочие внереализационные доходы (расходы)не учитываемые		1,28
Реализация права требования как оказания финансовых услуг		
Реализация основных средств	26500,00	10400,00
Реализация прочего имущества	687,1	
Резервы по сомнительным долгам	1119,51	10456,91
Штраф ГИБДД	160,06	84,50
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	2501,01	706,02
Итого:	130 343,17	739 629,57

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2025 год	2024год
Армения Списание уплаченного НДС на прочие расходы	26071,77	21562,01
Коммунальные платежи (непринимаемые в НУ)	65,11	19,69

Курсовые разницы	29112,25	13678,39
Ликвидация основных средств		3585,17
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	7727,19	14644,63
Продажа (покупка) иностранной валюты	2890,02	557122,52
Проценты к получению (уплате)	2235,98	2837,13
Прочие внереализационные доходы (расходы)	488,08	406,79
Расходы на услуги банков	1676,09	2180,63
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	1560,16	969,23
Реализация основных средств	27808,75	10250,00
Реализация права требования как оказания финансовых услуг		
Реализация прочего имущества	213,7	
Резервы по сомнительным долгам	667,37	9209,38
Списание выделенного НДС (не принимаемые) на прочие расходы	525,19	260,39
Штраф ГИБДД	160,06	84,5
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		222
Штрафы, пени по расчетам с бюджетом (непринимаемые)	115,00	5,4
ИТОГО	101276,72	636837,89

11 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 490 695	1 480 227
Затраты на оплату труда	96 731	68 093
Отчисления на социальные нужды	25 157	12 348
Амортизация	37 557	18 250
Прочие затраты	524 620	559 499
Итого по элементам	2 174 760	2 138 417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(25 000)	(94 095)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 149 760	2 044 322

12 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлены в таблице 7 и 8 приложениях к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.25г задолженность по налогам и сборам включает(тыс.руб)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Налог на прибыль	0	46 992,82
Налог на добавленную стоимость	46573,78	32 921,74
Налог на доходы физических лиц		540 ,06
Страховые взносы		1 520,46
Налог на имущество	28 ,55	31,32
Транспортный налог	95 ,88	48,97
Итого	46698,21	82 055,37

По состоянию на 31.12.2025 просроченные обязательства по налогам и взносам отсутствует.

13. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2025 года чистая прибыль Общества составила 225 733,00 тыс. руб., по итогам 2024 года чистая прибыль Общества составила 314 524 тыс. руб. Решение о распределении прибыли в размере 35000тыс руб принято согласно протоколу №71/1 от 30,12,2025г .

14. Анализ структуры баланса

Анализ показателей	2025	2024
Коэффициент текущей ликвидности	1,553	1,398
Коэффициент быстрой ликвидности	1,377	1,276
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,089	0,024
Коэффициент наличия собственных средств	0,381	0,294
Рентабельность продукции %	11,27	12,47
Рентабельность компании %	9,32	13,47
Рентабельность активов %	10,98	15,69
Рентабельность продаж %	12,71	14,25

15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Мировые ограничения:

Санкции, введенные в отношении Российской Федерации, начиная с 2022 года, не прошли бесследно мимо российских предпринимателей, в том числе напрямую затронули и Общество. С 2022 года приходится работать в условиях мировой изолированности, приспосабливаясь к текущим обстоятельствам.

В 2022 году 9-м пакетом санкций было введено ограничение на ввоз в РФ основного оборудования, необходимого для производства энергоцентров,- газопоршневых двигателей производства Австрии (MWM) и Германии (Jenbacher). Для выхода из сложившейся ситуации была произведена переориентация на оборудование китайского производства (CNPC). Общество стало официальным дилером газопоршневых двигателей на территории РФ. В 2023 году успешно запущен первый энергоцентр на данном оборудовании. Компания продолжает расширять взаимовыгодное сотрудничество с компаниями Китая. В 2025 году заключены контракты на производство и поставку оборудования с GUANGDONG WESTINPOWER Co., Ltd (поставка ГПУ), Weyeah Power (HK) Co., Limited (ГПУ INNIO Jenbacher Австрия). Для нивелирования риска снижения покупательской активности в отношении китайского оборудования, применяемого нами при строительстве энергоцентров, коммерческим департаментом Общества проводятся выездные мероприятия на действующий объект, с целью осмотра работы энергоцентра, получения отзывов реальных пользователей. Это принесло результаты: на данный момент реализуются крупные проекты с использованием 26 двигателей CNPC суммарной мощностью 36 МВт в Тюменской и Ростовской областях. Так же в конце года заключен контракт на поставку 4 энергоцентров серии OMEGA на ООО «Лебедяньмолоко», договор на поставку 8 шт ГПУ для ООО "Альфа Балт Инжиниринг"

Также компания начала развитие направления по сервисному обслуживанию поставляемого оборудования, заключен контракт на поставку запчастей с Sukorun (Xiamen) M&E Co., Ltd. С 2024 года компания организовала совместно с CNPC Jichai (КНР) склад запасных частей и получила возможность дополнительно осуществлять полное сервисное обслуживание газопоршневых двигателей на всей территории РФ. На складе поддерживается не снижаемый остаток оригинальных запасных частей и расходных материалов для ГПУ, что позволяет существенно сократить ремонтно-восстановительные работы за счет исключения логистического плеча из КНР в несколько месяцев.

Экономическая ситуация внутри страны:

Рост ключевой ставки ЦБ РФ привел к сокращению финансирования заказчиков, что отрицательно сказалось на росте портфеля контрактов ООО Валдекс Энергетика, в данных условиях пришлось переключить фокус внимания на АПК страны, который стабильно поддерживается государством. Заключены контакты на поставку энергоцентров тепличному хозяйству ООО Экокультура, а также заводу по переработке гороха АО ПротеинСиб.

Выход на международные рынки:

В 2024 году компанией зарегистрировано обособленное подразделение на территории Республики Армения с целью осуществления строительства энергоцентра суммарной мощностью 50,1 МВт в г. Раздан. Начиная с 2025 года в структуре выручки появляется

экспортная выручка. В планах руководства осваивать новые международные рынки, в т.ч. Казахстан, Туркменистан, Узбекистан.

Все эти меры позволили компании не только удержаться на плаву в условиях сложившейся экономической и политической мировой ситуации, но и показать стабильные темпы роста, как объемов продаж, прибыли, заработной платы сотрудникам, так и налоговых отчислений в бюджет РФ.

15. Заявление в отношении непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, у Общества отсутствует намерение либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Генеральный директор _____ Горшков А.С.