

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и к отчету о финансовых результатах
ООО «ЭКОГАЗПРОЕКТ»
за 2025 г.

1. Основные сведения.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНСТИТУТ ПО
ПРОЕКТИРОВАНИЮ ОБЪЕКТОВ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО КОМПЛЕКСА"

ООО «ЭКОГАЗПРОЕКТ»

ОГРН 1237700820609

ИНН 9725141213

КПП 772501001

Адрес (место нахождения): 115280, город Москва, ул Ленинская Слобода, д. 26, помещ. 4н/1

Уставный капитал составляет 100 000 рублей.

Генеральный директор: Синицин Юрий Юрьевич

Основной вид хозяйственной деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (71.12)

Организация является плательщиком в соответствии с общей системой налогообложения.

2. Основные элементы учетной политики, организация бухгалтерского учета.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной программы "1С-предприятие 8.5".

Организация применяет формы первичных учетных документов, утвержденные федеральными органами государственной власти и Центральным банком Российской Федерации (Банком России), иные формы для отражения фактов хозяйственной жизни согласовываются при заключении договоров и содержат обязательные реквизиты, в соответствии с требованием закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Организация формирует бухгалтерскую отчетность по формам, соответствующим требованиям законодательства РФ.

Регистры бухгалтерского учета составляются в журнально-ордерной форме.

Рабочий план счетов содержит уровни аналитики, необходимые для ведения учета и представления отчетности согласно требованиям российского законодательства в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности:

- *Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете",*

- *Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н,*

- *Положение по ведению бухгалтерского учета "Учетная политика организации" № 1/2208, утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н,*

- *действующие положения по бухгалтерскому учету.*

Активы и обязательства в иностранных валютах

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте".

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе и средства в расчетах,

включая займы выданные и полученные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов ЦБ РФ, действовавших на 31 декабря отчетного года.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям в активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Отдельные элементы учетной политики представлены в соответствующих разделах Пояснений.

3. Нематериальные активы.

На балансе организации нематериальные активы отсутствуют.

4. Учет основных средств.

В 2025 году введены в эксплуатацию объекты основных средств (оборудование) на сумму 3 165 880,50 рублей (здесь и далее суммы указаны без НДС).

Основные средства приняты к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с п. 8 ПБУ 6/01.

Организация осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств (п.19 ПБУ 6/01).

При определении срока полезного использования организация применяет Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства от 01/2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Не амортизируемое имущество: нет

На балансе организации: Автомобиль легковой OMODA C5 T34DPL4GL52E336T.

Арендованные основные средства: нет

5. Капитальные вложения во внеоборотные активы.

В 2025 году капитальных вложений Общество производило.

На дату 31.12.2025 объекты незавершенного строительства отсутствуют

На счете 08.04 «Приобретение объектов основных средств» учтены, но не введены в эксплуатацию объекты отсутствуют.

6. Учет материально-производственных запасов.

В 2025 году приобретены материалы для осуществления хозяйственной деятельности на сумму 1 159 515,94 рублей. (Дт 10 «Материалы»)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии для целей бухгалтерского учета применяется ФИФО.

7. Полученные кредиты и займы.

В 2025 году проводились расчеты по полученным ранее займам представленным в таблицах 1,2.

Краткосрочные займы №1

Наименование		Остаток по займу на 31.12.2024	Сумма выплаченного займа	Сумма полученного займа	Остаток по займу На 31.12.2025
АМТ-ИННОВАЦИЯ ООО					

Договор № 8 от 23.04.2024 42%	Тело займа	28 800 000,00	28 800 000,00		
Договор № 8 от 23.04.2024 42%	Проценты по займу	8 373 147,54	12 383 054,39	4 009 906,85	

Долгосрочные займы №2

Наименование		Остаток по займу на 31.12.2024	Сумма выплаченного займа	Сумма полученного займа	Остаток по займу На 31.12.2025
АСТАПЕНКО ОКСАНА ГЕННАДИЕВНА		20 000 000,00	20 000 000,00		
Договор процентного займа 7 от 23.04.2024 (42%)	Тело займа	20 000 000,00	20 000 000,00		
Договор процентного займа 7 от 23.04.2024 (42%)	Проценты по займу	5 760 655,74	9 143 669,44	3 383 013,70	
ВЕЛИЧКО СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ		15 989 000,00	15 989 000,00		
Договор процентного займа 3 от 26.07.2023 (10%)	Тело займа	9 994 000,00	9 994 000,00		
Договор процентного займа 3 от 26.07.2023 (10%)	Проценты по займу	1 355 356,41	1 935 829,85	580 473,44	
Договор процентного займа 6 от 21.12.2023 (15%)	Тело займа	5 995 000,00	5 995 000,00		
Договор процентного займа 6 от 21.12.2023 (15%)	Проценты по займу	845 196,71	1 367 500,83	522 304,12	
ВОЙТОВИЧ АЛЕКСАНДР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ		36 000 000,00	36 000 000,00		
Договор № 1 от 28.03.2023 10%	Тело займа	5 000 000,00	5 000 000,00		
Договор № 1 от 28.03.2023 10%	Проценты по займу	879 452,08	1 043 835,63	164 383,55	
Договор № 2 от 26.05.2023 10%	Тело займа	5 000 000,00	5 000 000,00		
Договор № 2 от 26.05.2023 10%	Проценты по займу	795 890,44	960 273,99	164 383,55	
Договор № 4 от 21.11.2023 15%	Тело займа	1 000 000,00	1 000 000,00		
Договор № 4 от 21.11.2023 15%	Проценты по займу	165 205,49	214 520,57	49 315,08	
Договор № 5 от 04.12.2023 15%	Тело займа	5 000 000,00	5 000 000,00		
Договор № 5 от 04.12.2023 15%	Проценты по займу	782 671,23	1 029 246,58	246 575,35	
Договор № 9 от 17.05.2024 42%	Тело займа	20 000 000,00	20 000 000,00		
Договор № 9 от 17.05.2024 42%	Проценты по займу	5 163 934,43	7 925 578,27	2 761 643,84	
Самохвалова Татьяна Владимировна		800 000,00	800 000,00		
Фин.помощь от акционера для пополнения оборотных средств	Тело займа	800 000,00	800 000,00		
Синицин Юрий Юрьевич		1 500,00			
Договор займа №Бн от 16.12.2023	Тело займа	1 500,00			
Синицина Анастасия Сергеевна		6 000 000,00	6 000 000,00		
Договор процентного займа 11 от 11.06.2024 года. (42 %)	Тело займа	6 000 000,00	6 000 000,00		
Договор процентного займа 11 от 11.06.2024 года. (42 %)	Проценты по займу	144 024,45	991 240,61	847 216,16	

Затраты по полученным займам и кредитам признаются текущими расходами того периода, в котором они произведены.

8. Финансовые вложения.

На дату 31.12.2025 отсутствуют финансовые вложения.

9. Доходы и расходы

Организация ведет учет доходов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.05.1999 № 32н (ПБУ 9/99).

Выручка признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг заказчиком) и предъявления им расчетных документов.

Доходы от ПИР	421 896 128,00
Жигалово ВТД _Договор № 38.109-D.E[18-014/23]/01 от 15.04.2024. Жигалово ГО и ГРС (ВТД)	212 304 000,00
Жигалово КИИ (ИСД 0025942) Договор № 38.109-D.E[18-014/23]/02 от 15.04.2024. ЖИГАЛОВО Изыскания	130 682 377,20
Киренск ГО и ГРС. Договор №38.100-D.E[ПИР-06-814/2022]/01 от 21.03.2023.	40 201 942,80
Харампур ГРС (ИСД 0023043) Договор № 89.108-D.E[ПИР-04-562/2023]/01 от 10.11.2023. ХАРАМПУР ГО и ГРС	33 672 000,00
Харампур Межпоселок. ПИ-1. Договор подряда Ю/ПРД/10/2024 от 13.02.2024.	5 035 808,00

Прочих доходов нет.

Организация ведет учет расходов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации", утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ПБУ 10/99).

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением выручки от оказания услуг, выполнения работ, с приобретением и продажей товаров, сдачи имущества в аренду.

Аналитический учет по видам расходов в 2024 году не велся.

Себестоимость продаж		(тыс. руб.)
Элементы затрат (расшифровка)	2025	2024
Жигалово ВТД _Договор № 38.109-D.E[18-014/23]/01 от 15.04.2024. Жигалово ГО и ГРС (ВТД)	254 050 379,11	
Жигалово КИИ (ИСД 0025942) Договор № 38.109-D.E[18-014/23]/02 от 15.04.2024. ЖИГАЛОВО Изыскания	5 439 510,95	
Киренск ГО и ГРС. Договор №38.100-D.E[ПИР-06-814/2022]/01 от 21.03.2023.	1 377 615,69	
Харампур ГРС (ИСД 0023043) Договор № 89.108-D.E[ПИР-04-562/2023]/01 от 10.11.2023. ХАРАМПУР ГО и ГРС	10 820 923,33	
Харампур Межпоселок. ПИ-1. Договор подряда Ю/ПРД/10/2024 от 13.02.2024	7 831 211,6	
Прочие	23 398,33	279 857 264,56

Коммерческие расходы		(тыс. руб.)
Элементы затрат (расшифровка)	2025	2024
	0	0

Управленческие расходы

(тыс. руб.)

Элементы затрат (расшифровка)	2024	2024
Без расшифровки	32 105 661,52	33 147 740,38

10. Налоговые платежи.

В 2025 году в бюджет перечислены следующие налоги и сборы на сумму 95 642 тыс. руб, в том числе:

- НДС на сумму 24 005 тыс. руб.
- налог на прибыль на сумму 43 632 тыс. руб.
- страховые взносы на сумму 11 127 тыс. руб.
- НДФЛ на сумму 16 878 тыс. руб.

11. Учет оценочных обязательств

В 2025 году величина оценочного обязательства по оплате отпусков не рассчитывается

Оценочные обязательства (резерв) по отпускам рассчитываются для покрытия предстоящих расходов на отпускные и страховые взносы за 2025 год не формировался.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (п.8 ПБУ 8/2010). При признании обязательства в зависимости от его характера его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Оценочное обязательство в виде оплаты труда работников отражается в составе тех активов, затрат и расходов, куда относится основная оплата труда работника.

12. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025
Всего, в т.ч.:	163 150 980,84
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 666 128,74
Расчеты с покупателями и заказчиками	127 687 518,18
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	60 645,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	168 444,14
Расчеты по налогам и сборам	
Расчеты по ЕНС	33 521 724,83
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 597,09
Расчеты с подотчетными лицами	2 355,18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	19 000,00
Расходы будущих периодов	23 567,68

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Резервы по сомнительным долгам не формируются.

Резервы не формируются так как не сомнительной задолженности

13. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность	На 31.12.2025
Всего,	33 053 609,80
В т.ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 251 891,84
Расчеты с покупателями и заказчиками	-16 335,00
НДС по авансам и предоплатам	
Расчеты по налогам и сборам	19 856 124,00
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	4 025 171,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	883 219,70

Расчеты с подотчетными лицами	
-------------------------------	--

Просроченной кредиторской задолженности нет.

14. Обеспечения полученные.

Для обеспечения выполнения условий договоров аренды от арендаторов получены банковские и корпоративные гарантии - нет.

15. Обеспечения выданные.

Для обеспечения выполнения условий кредитных договоров выданы поручительства нет

16. Иная дополнительная информация, относящаяся к финансово-хозяйственной деятельности.

В 2025 году:

- среднесписочная численность составляет 52 человек;

- дивиденды участникам не распределялись и не выплачивались. - денежные потоки в

Отчете о движении денежных средств отражены «свернуто» в соответствии с требованием пп. б, п. 16 ПБУ 23/2011.

15. Информация о связанных сторонах

Дочерний или зависимых Обществ в 2025 году нет

15.4. Единоличный исполнительный орган

Синицин Юрий Юрьевич – генеральный директор.

В 2025 г. были выплачены:

Оплата труда: 3 534 215

Отпуск: 612 354

НДФЛ 674 783 перечислен полностью.

Страховые взносы – 758 714 руб., начислены и перечислены полностью

Щербик Виктор Александрович – главный бухгалтер

В 2025 г. заработная плата не начислялась и не выплачивалась.

15.5. Бенефициары владельцы:

1. ООО "Эгир"
с 27.11.2023 по настоящее время
115211, город Москва, Каширское ш, д. 55 к. 5, помещ. 1/1
ИНН: 9729291442 ОГРН: 1197746695189 Дата регистрации: 27.11.2019
Доля: 40 000 руб. (40%)
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (72.19)
Солохин Алексей Вячеславович — генеральный директор
2. ООО "ТДР-95"
с 27.11.2023 по настоящее время
115280, город Москва, ул Ленинская Слобода, д. 26, помещ. 4н/1
ИНН: 7705300542 ОГРН: 1147746943057 Дата регистрации: 19.08.2014
Доля: 40 000 руб. (40%)
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (46.69)
Самсонов Константин Владимирович — генеральный директор
3. Брюшков Константин Сергеевич
с 27.11.2023 по настоящее время
ИНН: 110209237995
Доля: 10 000 руб. (10%)
4. Самохвалова Татьяна Владимировна
с 27.11.2023 по настоящее время
ИНН: 771602834425
Доля: 10 000 руб. (10%)

16. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

17. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ Синица Ю.Ю.

Дата _____ 31.03.2026