

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Энергомаш»
за 2025 год

1. Основные сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Энергомаш».

Сокращенное наименование: ООО «Энергомаш».

Юридический и фактический адрес: 301241, Тульская область, Щекинский район, город Щекино, улица Южная, дом 5Б.

Дата государственной регистрации: «17» октября 2014 года.

ОГРН: 1147154036633

ИНН: 7118507800

КПП: 711801001

Идентификационный статистический код предприятия (ОКПО) – 34424556.

Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) – 12300.

Регистрационный номер в Социальном фонде России: 1087751366.

Высшим органом Общества является единственный Участник Общества, который принимает на себя функции общего собрания участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, который назначается единственным Участником Общества на неопределенный срок.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 10 000 000 рублей.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД: 33.12 «Ремонт машин и оборудования».

Численность работающих на конец 2025 года - 281 человек, среднесписочная численность за отчетный год – 251 человек.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Энергомаш» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения, способом двойной записи.

2.1.3. Учетная политика сформирована исходя из требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмоторительности, приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, а также на основании допущений: допущения имущественной обособленности, допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, допущения последовательности применения учетной политики.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

2.2.1. Учет нематериальных активов Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы».

2.2.2. Активы стоимостью, превышающей 100 тыс. руб., удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

2.2.3. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

2.3.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.3. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов ОС начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его

списания с учета. Расчет амортизации ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация 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.

2.4.2. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) 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);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Общество ведет учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.6.2. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.6.3 К бухгалтерскому учету материально-производственные запасы принимаются по фактической себестоимости.

2.6.3. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.6.4. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	за 20 25 г. ²	4 477	(303)	3 430	(-)	-	(301)	-	-	-	7 907	(604)
	за 20 24 г. ³	4 477	(70)	-	(-)	-	(233)	-	-	-	4 477	(303)
в том числе:												
изобретения	за 20 25 г. ²	4 422	(289)	1 911	(-)	-	(245)	-	-	-	6 333	(534)
	за 20 24 г. ³	4 422	(62)	-	(-)	-	(228)	-	-	-	4 422	(290)
полезные модели	за 20 25 г. ²	55	(14)	-	(-)	-	(5)	-	-	-	55	(19)
	за 20 24 г. ³	55	(8)	-	(-)	-	(5)	-	-	-	55	(13)
промышленные образцы	за 20 25 г. ²	-	(-)	1 519	(-)	-	(51)	-	-	-	1 519	(51)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права ⁴	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 20 25 г. ²	4 422	(288)	3 430		(296)					7 852	(584)
	за 20 24 г. ³	4 422	(62)			(227)					4 422	(289)
в том числе: изобретения	за 20 25 г. ²	4 422	(288)	1 911	-	(245)	-	-	-	-	6 333	(533)
	за 20 24 г. ³	4 422	(62)	-	-	(227)	-	-	-	-	4 422	(289)
промышленные образцы	за 20 25 г. ²	-	(-)	1 519	-	(51)	-	-	-	-	1 519	(51)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права ⁵	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25 г.</u> ⁵	На <u>31 декабря</u> <u>20 24 г.</u> ⁶	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	7 907	4 477	4 477
в том числе: <i>изобретения</i>	6 333	4 422	4 422
<i>полезные модели</i>	55	55	55
<i>промышленные образцы</i>	1 519	-	-
из них созданные организацией	7 852	4 422	4 422
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25 г.</u> ⁵	На <u>31 декабря</u> <u>20 24 г.</u> ⁶	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	-	-	-

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

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 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(3 430)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: изобретения	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(1 910)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
промышленные образцы	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(1 520)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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 _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
	из них					
	исключительные права	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
	из них					
	исключительные права	-	-	-	-	-
	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка		переклассифици- ровано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние	
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			перво- начальная (переоце- ненная) стоим- ость	накоплен- ная амортиза- ция	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	305 491	(47 071)	79 926	(2 177)	--	(32 727)	--	--	--	(79 798)				
	за год 20 24 г. ³	165 454	(24 505)	140 543	(506)	406	(22 972)	--	--	--	305 491	(47 071)			
	за год 20 25 г. ²	128 896	(29 483)	33 255	(--)	--	(10 037)	--	--	--	162 151	(39 520)			
	за год 20 24 г. ³	64 766	(20 920)	64 330	(200)	176	(8 739)	--	--	--	128 896	(29 483)			
Транспортные средства	за год 20 25 г. ²	21 782	(8 866)	40 787	(--)	--	(13 827)	--	--	--	62 569	(22 693)			
	за год 20 24 г. ³	17 143	(2 504)	4 639	(--)	--	(6 362)	--	--	--	21 782	(8 866)			
	за год 20 25 г. ²	1 429	(509)	567	(--)	--	(185)	--	--	--	1 996	(694)			
	за год 20 24 г. ³	1 329	(604)	406	(306)	230	(135)	--	--	--	1 429	(509)			
Другие виды основных средств	за год 20 25 г. ²	217	(114)	--	(--)	--	(13)	--	--	--	217	(127)			
	за год 20 24 г. ³	217	(101)	--	(--)	--	(13)	--	--	--	217	(114)			
	за год														
	за год														

Земельные участки	20 25 г. ² за год	21 652	(--)	3 429	(2 177)	--	(--)	--	--	--	--	--	22 904	(--)
	20 24 г. ³ за год	2 958	(--)	18 694	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	21 652	(--)
Здания	20 25 г. ² за год	127 698	(7 439)	--	(--)	--	(8 182)	--	--	--	--	--	127 698	(15 621)
	20 24 г. ³ за год	79 041	(376)	48 657	(--)	--	(7 063)	--	--	--	--	--	127 698	(7 439)
Сооружения	20 25 г. ² за год	3 737	(593)	1 631	(--)	--	(426)	--	--	--	--	--	5 368	(1 019)
	20 24 г. ³ за год	--	(--)	3 737	(--)	--	(593)	--	--	--	--	--	3 737	(593)
Производственный и хозяйственный инвентарь	20 25 г. ² за год	80	(67)	257	(--)	--	(57)	--	--	--	--	--	337	(124)
	20 24 г. ³ за год	--	(--)	80	(--)	--	(67)	--	--	--	--	--	80	(67)
Инвестиционная недвижимость - всего	20 25 г. ² за год	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	--	(--)
	20 24 г. ³ за год	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	--	(--)
в том числе:	20 25 г. ² за год	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	--	(--)
	20 24 г. ³ за год	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	--	(--)
(группа)	20 24 г. ³	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	--	--	(--)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза- ция	обесцене- ние	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние
					фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние			фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен- ная амортиза- ция		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	63 477	(11 132)	23 693	(15 423)	4 661	(8 221)	--	--	--	71 747	(14 692)
в том числе:	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	61 259	(3 450)	6 856	(4 638)	548	(8 230)	--	--	--	63 477	(11 132)
Транспортные средства	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	37 119	(7 308)	23 693	(15 423)	4 661	(5 336)	--	--	--	45 389	(7 983)
Машины и оборудование	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	34 901	(2 510)	6 856	(4 638)	548	(5 346)	--	--	--	37 119	(7 308)
		26 358	(3 824)	--	(--)	--	(2 885)	--	--	--	26 358	(6 709)
		26 358	(940)	--	(--)	--	(2 885)	--	--	--	26 358	(3 824)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	337 593	289 113	195 799
в том числе:			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	142 280	121 947	69 264
Здания	112 077	120 259	78 665
Сооружения	4 349	3 144	
Офисное оборудование	1 302	920	724
Транспортные средства	77 282	42 727	47 030
Производственный и хозяйственный инвентарь	213	13	
Другие виды основных средств	90	103	116
Неамортизируемые основные средства - всего	22 904	21 652	2 958
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	--	--	--
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	22 904	21 652	2 958
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	--	--	--

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	--	--	--
в том числе: (группа)	--	--	--
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, всего	--	--	--
в том числе: (группа)	--	--	--
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	--	--	--
в том числе: (группа)	--	--	--
из них	--	--	--
основные средства, находящиеся в залоге	--	--	--

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 год 20 25 г. ²	21 218	--	68 705	--	(--)	(86 019)	3 906	--
	за год 20 24 г. ³	5 510	--	159 088	--	(--)	(143 380)	21 218	--
в том числе:	за год 20 25 г. ²	21 218	--	17 274	--	(--)	(34 923)	3 569	--
	за год 20 24 г. ³	5 510	--	79 646	--	(--)	(63 938)	21 218	--
Машины и оборудование (кроме офисного)	за год 20 25 г. ²	--	--	49 276	--	(--)	(49 276)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	6 856	--	(--)	(6 856)	--	--
Транспортные средства	за год 20 25 г. ²	--	--	1 252	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	18 694	--	(--)	(18 694)	--	--
Земельные участки	за год 20 25 г. ²	--	--	903	--	(--)	(568)	335	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	295	--	(--)	(295)	--	--
Офисное оборудование	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	220	--	(--)	(220)	--	--
Другие виды основных средств	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
Сооружения	за год 20 25 г. ²	--	--	4 721	--	(--)	(4 721)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--

<i>Здания</i>	20 25 г. ²	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	48 656	(--)	(48 656)	--	--
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	--	--	18 590	(--)	(--)	18 590	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	(--)	(--)	--	--
в том числе:	за год 20 25 г. ²	--	--	18 590	(--)	(--)	18 590	--
Здания	за год 20 24 г. ³	--	--	--	(--)	(--)	--	--
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	(--)	(--)	--	--
в том числе:	за год 20 25 г. ²	--	--	--	(--)	(--)	--	--
(группа)	за год 20 24 г. ³	--	--	--	(--)	(--)	--	--

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 год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
в том числе: (группа)	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
в том числе: (группа)	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
в том числе: (группа)	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 25 г. ²	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--
	за год 20 24 г. ³	--	--	--	--	(--)	(--)	--	--

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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переоценочно	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	94	-	6 250	(18)	-	-	-	-	6 326	-
	за 20 24 г. ³	5 796	-	94	(5 796)	-	-	-	-	94	-
	в том числе:										
Акции	за 20 25 г. ²	94	-	-	(18)	-	-	-	-	76	-
	за 20 24 г. ³	-	-	94	(-)	-	-	-	-	94	-
	в том числе:										
Займы выданные	за 20 25 г. ²	-	-	6 250	(-)	-	-	-	-	6 250	-
	за 20 24 г. ³	5 796	-	-	(5 796)	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	158 420	-	10 620	(113 770)	-	-	-	6 250	49 020	-
	за 20 24 г. ³	13 500	-	151 430	(6 510)	-	-	-	-	158 420	-
	в том числе:										
Займы выданные	за 20 25 г. ²	22 300	-	10 620	(16 050)	-	-	-	6 250	10 620	-
	за 20 24 г. ³	-	-	28 810	(6 510)	-	-	-	-	22 300	-
	в том числе:										
Депозиты	за 20 25 г. ²	136 120	-	-	(97 720)	-	-	-	-	38 400	-
	за 20 24 г. ³	13 500	-	122 620	(-)	-	-	-	-	136 120	-
	в том числе:										
Итого	за 20 25 г. ²	158 514	-	16 870	(113 788)	-	-	-	6 250	55 346	-
	за 20 24 г. ³	19 296	-	151 524	(12 306)	-	-	-	-	158 514	-
	в том числе:										

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения видов запасов	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость				фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	121 272	(-)	2 280 175	(2 109 352)	-	-	X	X	X
	за год 20 24 г. ³	141 746	(-)	2 096 635	(2 117 109)	-	-	X	X	X
	за год 20 25 г. ²	83 873	(-)	728 355	(638 610)	-	-	469 159	173 618	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за год 20 24 г. ³	86 193	(-)	595 000	(597 321)	-	-	312 869	83 873	(-)
	за год 20 25 г. ²	14 134	(-)	1 152 624	(1 097 681)	-	-	-	69 077	(-)
	за год 20 24 г. ³	38 477	(-)	1 113 552	(1 137 895)	-	-	-	14 134	(-)
готовая продукция	за год 20 25 г. ²	23 265	(-)	399 197	(373 062)	-	-	-	49 400	(-)
	за год 20 24 г. ³	17 076	(-)	388 082	(381 893)	-	-	-	23 265	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйствен-	проценты, штрафы и иные	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	425 253	(40 419)	748 982	10	(277 859)	(-)	41 205	165	855 346	(49 454)
в том числе:	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	201 827	(9 785)	285 515	89	(59 278)	(3)	2 902	(2)	425 253	(40 419)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	344 524	(40 419)	526 571	-	(216 095)	(-)	39 366	-	615 634	(49 279)
(вид)		177 159	(8 729)	214 634	52	(45 015)	(-)	1 846	-	344 984	(40 419)
Авансы выданные	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	80 047	(-)	222 385	5	(60 331)	(-)	-	-	242 106	(175)
Прочая	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	24 472	(1 056)	69 782	-	(14 205)	(3)	1 056	-	80 046	(-)
Итого	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	682	(-)	26	5	(1 433)	(-)	1 839	165	70	(-)
	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	196	(-)	1 099	37	(58)	(-)	-	(2)	1 276	(870)
	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	425 253	(40 419)	748 982	10	(277 859)	(-)	41 205	X	855 346	(49 454)
	за год 20 25 г. ² за год 20 24 г. ³	201 827	(9 785)	285 515	89	(59 278)	(3)	2 902	X	425 253	(40 419)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	145 109	19 500	-	(56 530)	(-)	-	108 079	
	за _____ год 20 24 г. ³	221 211	3 415	-	(79 517)	(-)	-	145 109	
	за _____ год 20 25 г. ²	108 635	-	-	(48 033)	(-)	-	60 602	
	за _____ год 20 24 г. ³	151 872	-	-	(43 237)	(-)	-	108 635	
займы	за _____ год 20 25 г. ²	-	19 500	-	(-)	(-)	-	19 500	
	за _____ год 20 24 г. ³	10 631	3 415	-	(14 046)	(-)	-	-	
	за _____ год 20 25 г. ²	36 474	-	-	(8 497)	(-)	-	27 977	
	за _____ год 20 24 г. ³	58 708	-	-	(22 234)	(-)	-	36 474	
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	428 548	783 932	8 494	(312 756)	(81)	195	907 942	
	за _____ год								

в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	20 24 г. ³	165 184	438 930	15 065	(180 604)	(10 030)	3	428 548
	за год							
	20 25 г. ²	267 424	133 887	-	(231 660)	(81)	-	168 975
	за год							
<i>авансы полученные</i>	20 24 г. ³	55 479	230 415	-	(8 440)	(10 030)	-	267 424
	за год							
	20 25 г. ²	8 631	609 797	-	(7 310)	(-)	-	611 118
	за год							
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	20 24 г. ³	23 941	2 183	-	(17 493)	(-)	-	8 631
	за год							
	20 25 г. ²	103 681	9 946	-	(5 065)	(-)	-	108 562
	за год							
<i>кредиты</i>	20 24 г. ³	23 199	80 482	-	(-)	(-)	-	103 681
	за год							
	20 25 г. ²	24 679	24 000	8 010	(56 453)	(-)	-	236
	за год							
<i>займы</i>	20 24 г. ³	50 607	79 310	15 052	(120 191)	(-)	-	24 679
	за год							
	20 25 г. ²	50	50	484	(566)	(-)	-	18
	за год							
<i>прочая</i>	20 24 г. ³	8	28 850	13	(28 821)	(-)	-	50
	за год							
	20 25 г. ²	24 678	6 251	-	(12 091)	(-)	195	19 033
	за год							
Итого	20 24 г. ³	11 950	17 689	-	(4 965)	(-)	3	24 677
	за год							
	20 25 г. ²	573 657	803 432	8 494	(369 286)	(81)	X	1 016 021
	за год							
	20 24 г. ³	386 395	442 345	15 065	(260 121)	(10 030)	X	573 657

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	52 563	29 054	(29 081)	(16 288)	36 248
	за год 20 24 г. ³	-	66 005	(13 442)	(-)	52 563
в том числе:	за год 20 25 г. ²	52 563	29 054	(29 081)	(16 288)	36 248
Резерв отпусков	за год 20 24 г. ³	-	66 005	(13 442)	(-)	52 563

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	492 942	482 993
Затраты на оплату труда	252 747	128 436
Отчисления на социальные нужды	52 680	44 279
Амортизация	29 270	30 888
Прочие затраты	251 630	338 509
Итого по элементам	1 079 269	1 025 105
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(81 078)	18 154
Итого расходы по обычным видам деятельности	998 191	1 043 259

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³
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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ³	-	-	(-)	-
(назначение)					

12. Информация о доходах и расходах

12.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)		Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка всего, в т.ч.:	1 209 642	1 305 226	674 780	731 690
выручка от реализации работ и услуг	950 013	1 012 030	551 008	566 230
выручка от реализации продукции	259 629	293 196	123 772	165 460

12.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего, в т.ч.	71 771	21 782
курсовые разницы	12 740	5 172
восстановление резерва отпусков	16 289	-
восстановление резерва по сомнительным долгам	41 205	2 902
списание кредиторской задолженности	81	10 030
прочие доходы	1 456	3 678
Прочие расходы, всего, в т.ч.	81 411	47 857
комиссии банков за РКО	2 537	676
комиссии банков за выдачу банковских гарантий	13 256	137
курсовые разницы	2 437	10 872
отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	11 011	136
начисление резерва по сомнительным долгам	50 240	33 536
материальная помощь, расходы на благотворительность	1 358	2 070
прочие расходы	572	430

13. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества на конец отчетного периода являются:

- Пашков Денис Станиславович – владение 100% акций ООО «Энергомаш».

14. События, произошедшие после отчетной даты

У Общества не было событий после отчетной даты.

15. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

16. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не получало бюджетных средств.

Генеральный директор

Д.С. Пашков

Главный бухгалтер

Н.В. Морсина

