

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Энергетик»
за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Энергетик» (ООО «Энергетик»)
ИНН 2813006348, КПП 281301001, ОГРН 1062813008114
Адрес: 676730, Амурская область, Бурейский район, пгт. Талакан, д. 140

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ. Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 10 от 29.12.2021 года

1. ООО «Энергетик» зарегистрировано 15 июня 2006 года.
Основным видом деятельности является распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) (ОКВЭД – 35.30.3)
Общество не имеет филиалов и представительств.
Численность сотрудников – 76 чел.

2. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие 8.3»
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100 000 руб.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Первоначальная стоимость основных средств на начало года – 1448 тыс. руб. Начислено амортизации за 2025 год – 108 тыс. руб.

4. Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год:

Наименование показателя	2025 г	2024 г
Материальные затраты	4534	5658
Затраты на оплату труда	42827	32911
Отчисления на социальные нужды	10084	7156
Амортизация	108	118
Прочие затраты	68834	59989
Итого расход:	126386	105833

5. Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована в основном задолженностью покупателей и заказчиков по договорам оказания услуг.

Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 7 374 тыс. руб. с учетом оценки вероятности погашения задолженности и анализа финансового положения должников.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Поступило		Списано			Переклассифицировано	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	На расходы	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	91	-	-	-	(85)	-	-	(6)	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	91	-	-	-	(85)	-	-	(6)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	43 923	(6 521)	45 247	-	(39 688)	(111)	(6 225)	-	49 370	(7 374)
	За 2024 г.	38 827	(565)	40 663	-	(30 441)	(5 132)	(297)	6	43 923	(6 521)
В том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	466	-	552	-	(466)	-	-	-	552	-
	За 2024 г.	282	-	460	-	(282)	-	-	6	466	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	41 046	(6 521)	38 443	-	(37 948)	(111)	(6 225)	-	41 431	(7 374)
	За 2024 г.	37 987	(565)	38 172	-	(29 981)	(5 132)	(297)	-	41 046	(6 521)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	989	-	6 241	-	(88)	-	-	-	7 142	-
	За 2024 г.	556	-	609	-	(176)	-	-	-	989	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 401	-	-	-	(1 169)	-	-	-	231	-
	За 2024 г.	-	-	1 401	-	-	-	-	-	1 401	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	21-	-	10	-	(17)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	21-	-	-	-	-	-	21-	-
ИТОГО:	За 2025 г.	43 923	(6 521)	45 247	-	(39 688)	(111)	(6 225)	-	49 370	(7 374)
	За 2024 г.	38 918	(565)	40 663	-	(30 526)	(5 132)	(297)	-	43 923	(6 521)

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	33 826	26 451	34 124	27 603	32 058	31 493
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	540	540	-	-	237	237
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 286	25 911	33 560	27 040	31 820	31 256
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	564	564	-	-

6. ООО «Энергетик» каждый месяц получает субсидию от ФУ Бурейского МО (Администрация Бурейского округа) по компенсации выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, возникающих в результате установления льготных тарифов на тепловую энергию(мощность), теплоноситель для населения Бурейского муниципального округа амурской области.

А так же по Мировому соглашению в рамках дела о банкротстве № А04-7358/2024 о несостоятельности (банкротстве) ООО «Энергетик» для погашения задолженности перед филиалом публичного акционерного общества «ФГК – РусГидро» - «Бурейская ГЭС» и Управления Федеральной Налоговой Службы.

7. Единоличный исполнительный орган – директор Коюшев Евгений Владимирович.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к ним

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Энергетик» _____ Е.А. Коюшев