

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Энергосистемы"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности частная
Адрес в пределах места нахождения
350033, Краснодарский край, Краснодар г, Ставропольская ул, дом 3А, офис 3

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

09412431
2309132239
12165
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "АУДИТ АНЛИМИТЕД"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

7707016086
1027700476836

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Энергосистемы"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2025
09412431		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Авансы, выданные для приобретения НМА		-	-	-
	Основные средства	1150	950 544	1 004 286	814 940
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		942 918	991 602	796 038
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	106
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		7 625	12 684	18 796
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств		-	-	-

	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Авансы, выданные для приобретения инвестиционной недвижимости		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	9 000	-	-
	в том числе:				
	Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		9 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	335	26 101	32 360
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Авансы на приобретение прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	959 879	1 030 388	847 300
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	5 559	2 134	9 111
	в том числе:				
	Сырье и материалы		5 559	2 134	9 111
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Авансы, выданные на приобретение запасов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	34	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		-	-	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		-	-	-
	НДС по приобретенным услугам		-	34	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		-	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	69 860	57 233	7 197
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		53 146	36 398	(15)
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 269	2 088	7 179
	Расчеты по налогам и сборам		135	9 295	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		2 200	4 211	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		934	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		12 175	5 241	32
Расходы будущих периодов		-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	46 000
в том числе:				
Депозитные счета		-	-	46 000
Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 434	49 991	1 517
в том числе:				
Касса		259	191	61
Расчетные счета		175	300	1 456
Валютные счета		-	-	-
Счет цифрового рубля		-	-	-
Аккредитивы		-	-	-
Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
Прочие специальные счета		61 000	49 500	-
Переводы в пути		-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
в том числе:				
Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
Прочие выданные авансы		-	-	-
Денежные документы		-	-	-
Итого по разделу II	1200	136 852	109 391	63 826
БАЛАНС	1600	1 096 731	1 139 779	911 126

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	87 419	87 419	30
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 399)	(42 900)	(113 893)
	Итого по разделу III	1300	75 020	44 518	(113 863)
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	10 000	10 000	10 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	-
	Долгосрочные займы		10 000	10 000	10 000
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	724	26 396	17 503
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	4 030	1 778	145
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		4 030	1 778	145
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 755	38 173	27 648
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 001 977	1 045 095	978 689
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 124	6 262	62 758
	Расчеты с покупателями и заказчиками		(1 392)	2 739	6 719
	Расчеты по налогам и сборам		107	275	3 319
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		2 102	12 409	9 990
	Сальдо по ЕНС		-	-	10 723

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 113	876	17
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		997 923	1 022 534	885 163
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	3 736	11 037	18 651
	Оценочные обязательства	1540	1 245	955	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 006 957	1 057 087	997 340
	БАЛАНС	1700	1 096 731	1 139 779	911 126

Директор

(наименование должности)

Ледовский Никита Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 8:46:45 Сертификат: 02 66 AF 77 00 AD B3 41 B0 40 41 7D 34 18 A9 79 3C Владелец: ЛЕДОВСКИЙ НИКИТА АЛЕКСАНДРОВИЧ, ООО "ЭНСИ", ДИРЕКТОР Действителен: с 08.12.2025 по 08.03.2027	 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 9:16:27 Сертификат: 00 A2 73 1F 49 26 E7 3A B7 29 41 D7 DE 4A 49 A7 AC Владелец: Саркисян Арсен Размирович, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 3 ПО Г. КРАСНОДАРУ, Начальник Действителен: с 04.09.2025 по 28.11.2026
--	---

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
09412431		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Энергосистемы"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	244 376	220 720
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		223 670	208 976
	услуги по техприсоединению		15 409	7 235
	Себестоимость продаж	2120	(242 046)	(216 038)
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		(242 046)	(216 038)
	услуги по техприсоединению		-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 330	4 682
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(24 226)	(21 874)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21 896)	(17 192)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 808	11 851
	в том числе:			
	Проценты к получению		7 740	-
	Проценты к получению (уплате)		68	11 851
	Проценты к уплате	2330	(1 526)	(2 760)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате		(1 526)	(2 760)
	Прочие доходы	2340	22 265	77 073
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	786
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		22 265	61 947
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	24 023	32 391
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	(889)
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		38 070	33 328
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(182)	(48)
	Курсовые разницы		-	-
	Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	30 674	101 363
	Налог на прибыль организаций	2410	(172)	(30 370)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(77)	(15 219)

	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(95)	(15 151)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30 502	70 993

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	30 502	70 993
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Директор

(наименование должности)

Ледовский Никита Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 8:46:45 Сертификат: 02 66 AF 77 00 AD B3 41 B0 40 41 7D 34 18 A9 79 3C Владелец: ЛЕДОВСКИЙ НИКИТА АЛЕКСАНДРОВИЧ, ООО "ЭНСИ", ДИРЕКТОР Действителен: с 08.12.2025 по 08.03.2027	 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 9:15:27 Сертификат: 00 A2 73 1F 49 26 E7 3A B7 29 41 D7 DE 4A 49 A7 AC Владелец: Саркисян Арсен Размирович, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 3 ПО Г. КРАСНОДАРУ, Начальник Действителен: с 04.09.2025 по 28.11.2026
--	---

Отчет об изменениях кап...ала
за 2025 г.

Коды		
0710004		
31	12	2025
09412431		
384		

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Энергосистемы"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	30	-	-	-	-	(113 893)	(113 863)
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	30	-	-	-	-	(113 893)	(113 863)

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	70 992	70 992
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	87 389	-	-	-	-	-	87 389
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	87 419	-	-	-	-	(42 900)	44 519
	На 31 декабря 2024 г.	3200	87 419	-	-	-	-	(42 900)	44 519
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	87 419	-	-	-	-	(42 900)	44 519

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность по акционерам по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	30 501	30 501
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	87 419	-	-	-	-	(12 399)	75 020

Директор _____ Ледовский Никита Александрович _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 8:46:45 Сертификат: 02 66 AF 77 00 AD B3 41 B0 40 41 7D 34 18 A9 79 3C Владелец: ЛЕДОВСКИЙ НИКИТА АЛЕКСАНДРОВИЧ, ООО "ЭНСИ", ДИРЕКТОР Действителен: с 08.12.2025 по 08.03.2027	 ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 30.03.2026 9:15:27 Сертификат: 00 A2 73 1F 49 26 E7 3A B7 29 41 D7 DE 4A 49 A7 AC Владелец: Сарисан Арсен Размирович, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 3 ПО Г. КРАСНОДАРУ, Начальник Действителен: с 04.09.2025 по 28.11.2026
--	--

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Энергосистемы"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2025
09412431		
384		

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	249 800	279 094
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	241 225	217 696
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	8 575	61 398
	Платежи - всего	4120	(223 883)	(228 051)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(183 260)	(121 913)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(33 462)	(29 190)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(5 675)	(61 829)
	прочие платежи	4129	(1 486)	(15 119)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	25 917	51 043

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	(26 307)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(24 640)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	(1 667)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(26 307)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(14 473)	(9 834)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(14 473)	(9 834)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(14 473)	(9 834)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	11 444	14 902
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	49 991	1 517
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	61 435	16 419
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

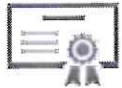
(наименование должности)

Ледовский Никита Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2026 8:46:45

Сертификат: 02 66 AF 77 00 AD B3 41 B0 40 41 7D 34 18 A9 79 3C

Владелец: ЛЕДОВСКИЙ НИКИТА АЛЕКСАНДРОВИЧ, ООО "ЭНСИ", ДИРЕКТОР

Действителен: с 08.12.2025 по 08.03.2027



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2026 9:15:27

Сертификат: 00 A2 73 1F 49 26 E7 3A B7 29 41 D7 DE 4A 49 A7 AC

Владелец: Саркисян Арсен Размирович, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 3 по г. КРАСНОДАРУ, Начальник

Действителен: с 04.09.2025 по 28.11.2026

Пояснения. Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых, результатах
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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	зачеты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило	списано (первоначальная (переоцененная) стоимость)		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение								
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 084 910	(93 308)	16 165	-	(5 673)	904	(64 849)	-	-	-	-	1 101 075	(158 157)	1 084 910	(93 308)
	За 2024 г.	829 698	(33 660)	260 885	-	-	-	(60 551)	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	4 577	(204)	-	-	-	-	(152)	-	-	-	-	4 577	(357)	-	-
	За 2024 г.	4 577	(52)	-	-	-	-	(152)	-	-	-	-	4 577	(204)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	43 601	(2 079)	9 065	-	-	-	(1 843)	-	-	-	-	52 666	(3 922)	-	-
	За 2024 г.	44 499	(572)	23	-	(921)	41	(1 548)	-	-	-	-	43 601	(2 079)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 035 171	(91 024)	7 100	-	-	-	(62 854)	-	-	-	-	1 042 271	(153 878)	-	-
	За 2024 г.	779 511	(33 036)	260 412	-	(4 752)	863	(58 851)	-	-	-	-	1 035 171	(91 024)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 561	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-	-	-
	За 2024 г.	1 111	-	450	-	-	-	-	-	-	-	-	1 561	-	-	-
Объекты придорожного назначения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	19 479	(6 795)	7 329	(5 717)	3 692	(10 362)	-	-	21 050	(13 465)	21 050	(13 465)
Здания	3а 2024 г.	18 796	-	14 936	(14 252)	3 315	(10 111)	-	-	19 479	(6 795)	19 479	(6 795)
Здания	3а 2025 г.	5 091	(1 018)	7 242	(5 091)	3 394	(3 635)	-	-	7 242	(1 259)	7 242	(1 259)
Здания	3а 2024 г.	7 362	(74)	5 091	(7 362)	2 454	(3 472)	-	-	5 091	(1 018)	5 091	(1 018)
Создания	3а 2025 г.	660	-	33	-	-	(81)	-	-	660	(74)	660	(74)
Здания	3а 2024 г.	624	-	36	-	-	(74)	-	-	624	-	624	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 728	(5 703)	54	(526)	298	(6 445)	-	-	13 728	(5 703)	13 728	(5 703)
Здания	3а 2024 г.	10 810	-	9 809	(6 890)	861	(6 564)	-	-	10 810	-	10 810	-

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.			16 30			(16 307)
	3а 2024 г.			260 612			(260 612)
в том числе:							
	движимое+недвижимое			627			(627)
договор КП № 01/2025 от 21.04.2025	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			4 861			(4 861)
договор КП № 02/2025 от 22.05.2025	3а 2025 г.			3 577			(3 577)
	3а 2024 г.						
Здания	3а 2025 г.			7 242			(7 242)
	3а 2024 г.			5 091			(5 091)
договор КП № 02/2022 от 06.06.2022	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			23			(23)
договор КП № 03/2024 от 21.02.2024	3а 2025 г.			8			(8)
	3а 2024 г.						
2КТП-1250/10/0,4 кВ № 897п, ул. Новая Адыгя, ул. Тургенское шоссе, 33/12	3а 2025 г.			12 407			(12 407)
	3а 2024 г.						
2КТП-1250/10/0,4 кВ № 898п, ул. Новая Адыгя, ул. Тургенское шоссе, 33/8	3а 2025 г.			11 396			(11 396)
	3а 2024 г.						
2КТП-1250/10/0,4 кВ № 905п, ул. Новая Адыгя, ул. Тургенское шоссе, 33/9	3а 2025 г.			12 672			(12 672)
	3а 2024 г.						
2КТП-1250/10/0,4 кВ № 918п, ул. Новая Адыгя, ул. Тургенское шоссе, 33/11	3а 2025 г.			5 664			(5 664)
	3а 2024 г.						
2КТП-1250/10/0,4 кВ № 919п, ул. Новая Адыгя, ул. Тургенское шоссе, 33/10	3а 2025 г.			6 690			(6 690)
	3а 2024 г.						
КП-0,4 кВ от 25КТП-2921п до парковки ул. Уральская, 162/7	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			992			(992)
25КТП-1250/10/0,4 кВ № 3183п, ул. Западный Обход, 42/4 (линей 13)	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			10 273			(10 273)
СЗ "Родной дом-5"	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			8			(8)
КП-0,4 кВ от 25КТП-3171п, Душистая, 54А	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			1 565			(1 565)
2КТП-кв-1000/10/0,4 кВ № 487п, ул. Новая Адыгя, ул. Бжегольская, 31/6	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			7 328			(7 328)
25КТП-1000/10/0,4 кВ № 880п, ул. Бжегольская, 31/3	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			8 711			(8 711)
договор КП № 07/2024 от 24.07.2024	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			708			(708)
2КТПН-2438п ул. Смирненко, 37	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			9 109			(9 109)
25КТП-2277п ул. Автолюбителей, 52	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			4 930			(4 930)
25КТП-2491п ул. Автолюбителей 52	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			5 611			(5 611)
25КТП-1720п ул. Сормовская 210	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			1 668			(1 668)
25КТП-61п ул. Российская, 74	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			4 640			(4 640)
25КТП-3049п ул. Круговая 4В	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			13 639			(13 639)
25КТП-3050п ул. Круговая 4В	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			7 359			(7 359)
КП-0,4кВ по ул. Достоевского,84	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			841			(841)
2КТПП-2985п ул. Симферопольская 58/3	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			15 305			(15 305)
25КТПП-1135, ул. Северная 267	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			2 474			(2 474)
25КТПП-1620п ул. Дзержинского, 10/2	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.			2 600			(2 600)
25КТПП-2181п ул.	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						

Сормовская, 204Б	3а 2024 г.	-	-	-	2 05	-	-	(2 053)	-	-
25КТП-2534п п. Березовый, ул. Целиноградская, 6Г	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25КТП-2533п п. Березовый 7/37	3а 2024 г.	-	-	-	4 847	-	-	(4 847)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	2 697	-	-	(2 697)	-	-
25КТП-2397 п. Березовый ул. Целиноградская 4/2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	2 781	-	-	(2 781)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КТПН-1714п ул. Магистральная, 5	3а 2024 г.	-	-	-	790	-	-	(790)	-	-
2КТП-2861п п. Березовый ул. Тулолева 5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	3 723	-	-	(3 723)	-	-
2КТП-2860п п. Березовый ул. Лодыгина А.Н.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	3 698	-	-	(3 698)	-	-
25КТП-1984п ул. Гаражная 67	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	19 524	-	-	(19 524)	-	-
КТПН-3100п ул. Гаврилова 88	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	43 269	-	-	(43 269)	-	-
2КТП-2521п п. Березовый	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	2 703	-	-	(2 703)	-	-
Договор КП № 09/2024 от 26.08.2024	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	833	-	-	(833)	-	-
собственные ОС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	691	-	-	(691)	-	-
25КТП-1250/10/0,4 кВ № 3203п, ул. Героев-Разведчиков, 8, корп. № 2 (литер 2.4)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	8 545	-	-	(8 545)	-	-
КЛ-0,4кВ от 25КТП-3076п до МКД ул. Героев-Разведчиков 6, корп. № 3 (литер 3.1)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	1 146	-	-	(1 146)	-	-
Договор КП № 06/2024 от 27.05.2024	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	717	-	-	(717)	-	-
Договор КП № 10/2024 от 05.09.2024	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	708	-	-	(708)	-	-
Договор КП № 12/2024 от 30.09.2024	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	8	-	-	(8)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	9 717	-	-	(9 717)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	450	-	-	(450)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	7 100	-	-	(7 100)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	14 975	-	-	(15 081)	-	-
в том числе:										
КП-10кВ от 2КТП И-101/406-010п I сш до М2 в ст-ну опоры с РЛК № 1-36 фидер И-101(АСБЛ-10 3х240) 214м	3а 2025 г.	-	-	-	717	-	-	(717)	-	-
КП-10кВ от 2КТП И-101/406-010п II сш до М4 в ст-ну опоры с РЛК №1-37 фидер И-406(АСБЛ-10 3х240) 214м	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КП-10кВ от 2КТП И-101/406-010п I сш до М1 в ст-ну 2КТП-897п I сш (АСБЛ-10 3х240) 214м	3а 2025 г.	-	-	-	717	-	-	(717)	-	-
КП-10кВ от 2КТП И-101/406-010п II сш до М3 в ст-ну 2КТП-897п II сш (АСБЛ-10 3х240) 214м	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2КТП-400/10/0,4кВ № И-101/406-010п, РА, ул. Новая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адылей ул. Тургенское шоссе 3/у	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01-05:2900013:23725					4 233	-	-	(4 233)	-	-
КП-10 кВ от РУ-10 кВ с I, II с.ш 25КТП-3171п до РУ-10 кВ I, II с.ш. п. Березовый, ул. Ейское шоссе	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	14 975	-	-	(15 081)	-	-
		106								

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	9 000	-	-	-	-	-	9 000	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	-	-	-	9 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	46 000	-	649 000	(695 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	46 000	-	649 000	(695 000)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	9 000	-	-	-	-	-	9 000	-
	За 2024 г.	46 000	-	649 000	(695 000)	-	-	-	-	-	-

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		
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 134	-	247 472	(244 047)	-	-	X	X	5 559	-
	3а 2024 г.	9 111	-	215 490	(222 468)	-	-	X	X	2 134	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 134	-	5 894	(284)	-	-	-	(2 185)	5 559	-
	3а 2024 г.	9 111	-	3 432	(7 120)	-	-	-	(3 290)	2 134	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	241 578	(243 763)	-	-	-	2 185	-	-
	3а 2024 г.	-	-	212 057	(215 347)	-	-	-	3 290	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		На начало года		резерв по сомнительным долгам	списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	112 964	(55 732)	226 242	-	(251 688)	-	(147 861)	-	87 518	(17 662)
	3а 2024 г.	132 669	(125 472)	247 789	15 223	(282 717)	-	(161 870)	-	112 964	(55 732)
в том числе:	3а 2025 г.	2 088	-	1 504	-	(2 261)	-	-	-	1 331	(62)
	3а 2024 г.	7 179	-	1 563	-	(6 655)	-	-	-	2 088	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	92 129	(55 732)	213 385	-	(234 769)	-	(147 861)	-	70 745	(17 600)
	3а 2024 г.	125 457	(125 457)	234 987	-	(268 315)	-	(149 548)	-	92 129	(55 732)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	189	-	11 360	-	(99)	-	-	-	11 450	-
	3а 2024 г.	32	(15)	181	-	(24)	-	(15)	-	189	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	5 053	-	8 217	-	(12 549)	-	-	-	721	-
	3а 2024 г.	-	-	(2 448)	15 223	(7 722)	-	(12 307)	-	5 053	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	9 295	-	(9 160)	-	-	-	-	-	135	-
	3а 2024 г.	-	-	9 295	-	-	-	-	-	9 295	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	4 211	-	-	-	(2 011)	-	-	-	2 200	-
	3а 2024 г.	-	-	4 211	-	-	-	-	-	4 211	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) *					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	11 778 10 145	2 365 1 753	- -	(113) (120)	- -	14 030 11 778	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 778 145	2 365 1 753	- -	(113) (120)	- -	4 030 1 778	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 000 10 000	- -	- -	- -	- -	10 000 10 000	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 056 133 997 340	66 165 218 443	3 -	(95 120) (97 803)	(21 550) (61 847)	1 005 631 1 056 133	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 262 62 758	38 678 42 837	- -	(42 816) (37 885)	- (61 448)	2 124 6 262	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 739 6 719	(1 155) 1 452	- -	(2 977) (5 432)	- -	(1 392) 2 739	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 016 302 880 660	22 676 161 707	- -	(23 091) (25 666)	(21 550) (399)	994 337 1 016 302	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 231 4 272	1 988 4 433	- -	(4 710) (2 474)	- -	3 509 6 231	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 230	71 -	3 -	(1) (230)	- -	74 1	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	11 037	3 602	-	(10 904)	-	3 736	

	3а 2024 г.	18 651	4 671	-	(12 285)	-	11 037
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	275	68	-	(313)	-	30
	3а 2024 г.	3 319	64	-	(3 108)	-	275
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	12 409	-	-	(10 307)	-	2 102
	3а 2024 г.	9 990	2 419	-	-	-	12 409
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10 723	-	-	(10 723)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	876	236	-	-	-	1 113
	3а 2024 г.	17	860	-	-	-	876
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 067 911	68 530	3	(95 233)	X	1 019 661
	3а 2024 г.	1 007 485	220 196	-	(97 923)	X	1 067 911

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	1 003 490	1 031 095	947 045
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 570	8 561	9 295
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	994 337	1 016 302	880 660
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3 509	6 231	4 272
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	74	1	230
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	52 588

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	3а 2025 г.	955	2 877	2 577	1 245

всего	3а 2024 г.	-	3 293	2 233	106	
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	955	2 877	2 577	10	1 245
	3а 2024 г.	-	3 293	2 233	106	955

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	792	3 581
Затраты на оплату труда	6 170	34 361
Отчисления на социальные нужды	1 164	6 729
Амортизация	6 325	70 662
Прочие затраты	251 821	122 579
Итого по элементам	266 272	237 912
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	266 272	237 912

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭНЕРГОСИСТЕМЫ» (ООО «ЭНСИ»)

350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д. 3А, офис 3, ИНН 2309132239 / КПП 230901001
эл. почта ooo.ensi@gmail.com, сайт www.ensi23.ru, тел. 8-(861)-250-67-68

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Энергосистемы» – сокращенное название ООО «ЭНСИ» (далее – Общество) имеет юридический (фактический) адрес — 350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д. 3А, оф. 3. Дата государственной регистрации — 03.07.2012 г.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом, 35.12 – передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

Обществом зарегистрированы дополнительные виды деятельности по следующим ОКВЭД:

- 35.11 – производство электроэнергии;
- 35.13 – распределение электроэнергии;
- 43.21 – производство электромонтажных работ.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- услуги по передаче электроэнергии по электросетям;
- услуги по технологическому присоединению к распределительным электросетям;
- электромонтажные работы.

Общество не имеет лицензии, так как осуществляемая деятельность не подлежит лицензированию.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

ООО «ЭНСИ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

С целью автоматизации учета в программе 1С «Бухгалтерия предприятия» для ведения учета краткосрочных депозитов сроком размещения до трех месяцев в рабочий план счетов с 09.01.2025 года был введен счет 55.04 «Прочие специальные счета» приказом № 16п «О внесении дополнений в учетную политику для целей бухгалтерского учета».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с п.п. 4 п. 1 ст. 5 федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности».

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, земельных участков и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

К существенным ОС относится энергетическое оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев, непосредственно участвующее в передаче электроэнергии, а именно: кабельные линии, воздушные линии, прочее энергооборудование, независимо от стоимости этого оборудования (в т.ч. менее 100 000 рублей) на основании п. 4 ФСБУ 6/2020.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств 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 по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

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 по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

В отчетном периоде операции с нематериальными активами отсутствуют.

5. Наличие и движение прав пользования активами

При учете объектов аренды Общество производит оценку необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде в отношении каждого предмета аренды.

Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования. Ставка дисконтирования определяется на уровне ключевой ставки Банка России на дату принятия к учету объекта аренды.

Способ амортизации ППА – линейный.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активам	за 2024 г.	18 796	(-)	14 935	(14 252)	3 315	(3 315)	-	-	-	19 479	(6 795)
	за 2025	19 479	(-)	7	(5 717)	3	(3 692)	-	-	-	21 090	(13 465)

и - всего	г.			328		692						
--------------	----	--	--	-----	--	-----	--	--	--	--	--	--

6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений в бухгалтерском учете осуществляется на основании положений ПБУ 19/02, утвержденных приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н (ред. от 06.04.2015).

К финансовым вложениям Общества относятся предоставленный заём на сумму 9 000 000 руб., отраженный по строке баланса 1170. Также к финансовым вложениям Общества относятся депозитные вклады в кредитном учреждении сроком более 3-х месяцев. В ООО «ЭНСИ» в отчетном периоде такие депозиты отсутствуют.

Стоимость выбытия финансовых вложений отражается по первоначальной стоимости единицы учета.

7. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с положениями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые при осуществлении своей деятельности.

Приобретение материальных ценностей учитывается на счете 10 «Материалы».

При выбытии запасов их оценка осуществляется по себестоимости первых по времени поступления единиц (ФИФО).

Резерв под снижение стоимости материальных запасов Общество не создает.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

8. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнително введенными графами):

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		погашено	на расходы	списано			переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной и жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			восстановление резерва	за счет резерва по сомнительным долгам	дебиторская задолженность	резерв				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: беспроцентные займы	за 2025 г.														
	за 2024 г.														
	за 2025 г.														
	за 2024 г.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	112 964	(55 732)	226 242		(251 688)		(147 861)						87 518	(17 662)
	за 2024 г.	132 669	(125 472)	247 789	15 223	(282 717)		(161 870)						112 964	(55 732)
в том числе: Расчеты с поставщиками и	за 2025 г.	2 088		1 504		(2 261)								1 331	(62)

[illegible]

[illegible]

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общая стоимость денежных средств по состоянию на 31.12.2025 год составляет 61 434 090 руб., в том числе:

- касса организации – 258 983 руб.;
- расчетный счет – 175 106 руб.;
- прочие специальные счета (краткосрочные депозиты) – 61 000 000 руб.

10. Доходы и расходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

В качестве доходов учитывается выручка от осуществления деятельности по передаче электроэнергии, услуг по технологическому присоединению к распределительным электросетям, находящимся в собственности (владении) Общества. Дополнительно Общество получает выручку при осуществлении электромонтажных работ.

Выручка признается на дату отгрузки товаров, работ, услуг по методу начисления.

Учет расходов Общества осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением вкладов по решению участников (собственников имущества).

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» по статьям затрат на оказание услуг, выполнение работ в разрезе подразделений и номенклатурных групп по видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и признаются в себестоимости поданных услуг, работ полностью на конец каждого отчетного периода и списываются на финансовый результат.

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года Обществом получена бухгалтерская прибыль 30 673 438 руб. (строка 2300 отчета о финансовых результатах).

Всего доходы Общества в отчетном периоде составили 312 518 407 руб.:

- выручка – 244 375 593 руб.;
- проценты к получению – 7 808 226 руб.;
- прочие доходы – 22 264 692 руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 38 069 896 руб.

Всего расходы Общества в отчетном периоде составили 281 844 969 руб.:

- себестоимость продаж – 266 271 928 руб.;
- проценты к уплате 1 526 189 руб.;
- иная операционная деятельность – 182 145 руб.;
- расходы, не включенные ни в один показатель – 13 864 707 руб.

11. Иная информация

11.1. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 87 418 777 (Восемьдесят семь миллионов четыреста восемнадцать тысяч семьсот семьдесят семь) рублей, в том числе оплаченный – 87 418 777 (Восемьдесят семь миллионов четыреста восемнадцать тысяч семьсот семьдесят семь) руб.

Единственный учредитель – Ледовский Никита Александрович.

11.2. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Ледовский Никита Александрович (Решение № 2 от 12.07.2023 г., сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер – Вершинина Надежда Владимировна.

11.3. Информация и связанных сторонах

Согласно пункту 13 раздела приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" если юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц), то характер отношений между ними подлежит описанию в бухгалтерской отчетности независимо от того, имели ли место в отчетном периоде операции между ними.

Операции с аффилированными лицами, тыс.руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 год			За 2024 год		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчето в на 31.12.2025	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчето в на 31.12.2024
Бенефициарный владелец, контролирующ й Общество, - Ледовский Никита Александрович	Беспроцентный заём	-	Согласно договору зачислением на банковский счет 31.12.2027	10 000	10 000	Согласно договору зачислением на банковский счет 31.12.2027	10 000

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

11.3. Оценочные обязательства и резервы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденному приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и отразило созданный по состоянию на 31.12.2025 г. резерв по строке баланса 1540 в сумме 1 244 784 руб., по состоянию на 31.12.2024 г. – в сумме 954 605 руб.

Оценка расходов для отнесения в резерв осуществляется ежемесячно и рассчитывается исходя из произведений количества дней неиспользованного отпуска по всем работникам на среднедневную сумму расходов на оплату труда и обязательных отчислений в фонды.

Величина оценочного обязательства Резерв на оплату отпусков, отраженная по состоянию на 31.12.2025 год, остается на следующий финансовый год.

В отчете о финансовых результатах по строке 2350 «Прочие расходы» отражены отчисления в оценочные резервы в размере 38 069 896 руб., которая складывается из разницы

сумм восстановленного резерва по сомнительным долгам в размере 55 731 530 руб. (счет 91.01) и начисленного по состоянию на 31.12.2025 года резерва в размере 17 661 634 руб. (счет 91.02).

11.4. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение Общества, в период с 31.12.2025 года до даты подписания отчетности не произошло.

11.5. Существенность и исправление ошибок

При формировании бухгалтерской отчетности и при раскрытии информации в пояснениях к ней существенной признается сумма, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов), а также доходов (расходов) в отчетности более чем на 10%, либо приводит к изменению группы статей баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный период на сумму от 200 тыс.руб. включительно.

Существенная ошибка исправляется записями в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» с ретроспективным пересчетом показателей.

Несущественная ошибка исправляется в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы».

11.6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор
(наименование должности)

30.03. 2026 г.

(подпись)

Н.А.Ледовский
(расшифровка подписи)