

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью «Энергосбыт
Херсон»

за 2025 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Энергосбыт Херсон»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Энергосбыт Херсон» («Организация») (ОГРН 1237700479950), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года;
 - отчета о финансовых результатах за 2025 год;
- и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:
- отчета об изменениях капитала за 2025 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2025 год;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Энергосбыт Херсон» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 5.28 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано:

- выявленные факторы, которые могут свидетельствовать о сомнении в непрерывности деятельности (Организация ведет хозяйственную деятельность в условиях военного положения, введенного Указом Президента РФ от 19.10.2022 г. «О введении военного положения на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской и Херсонской областей»);

- что отсутствует существенная неопределенность, связанная с выявленными факторами, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность
- приведена информация Организации о планах стабилизации и развития бизнеса в связи с вышеуказанными обстоятельствами.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКОВ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники Организации несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками Организации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о

значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ОРНЗ 21606082468

Комиссарова Ольга Викторовна

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение
ОРНЗ 22006051604

Кузуб Елена Николаевна

ООО «Пачоли»
ОГРН 1027739428716
115184, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный
округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д.7
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606052374

«20» февраля 2026 года

М.П.



**Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.**

Организация _____ ООО "ЭнергоСбыт Херсон" _____	по ОКПО	52084851
Идентификационный номер налогоплательщика _____	ИНН	9725129343
Организационно-правовая форма _____ Общество с ограниченной ответственностью _____	по ОКОПФ	12300
Форма собственности _____ частная _____	по ОКФС	16

адрес в пределах места нахождения _____
115432, Москва, Проектируемый 4062-й пр-д, д.6. стр.25

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "ПАЧОЛИ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской	ИНН	7729142599
Основной государственный регистрационный номер аудиторской	ОГРН	1027739428716

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ
Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.**

Организация ООО "Энергосбыт Херсон"
Единица измерения

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

Коды		
0710001		
31	12	2025
52084851		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5 1	Нематериальные активы	1110	23 140	7 117	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5 2	Основные средства	1150	295 584	127 998	67 089
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	11501	271 631	115 339	53 751
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	11502	20 170	6 079	7 834
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	11503	-	-	-
	Права пользования активами	11504	3 783	6 580	501
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в т.ч. права пользования активами	11601	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в т.ч. авансы на приобретение финансовых вложений	11701	-	-	-
5 16	Отложенные налоговые активы	1180	9 880	8 643	1 034
5 4	Прочие внеоборотные активы	1190	589	3 232	5 231
	Расходы будущих периодов долгосрочные	11901	589	932	5 231
5 9	Дебиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 мес после отчетной даты	11902	-	2 300	-
	Итого по разделу I	1100	329 193	146 990	68 354
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5 5	Запасы	1210	5 528	1 950	308
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	5 528	1 950	308
	затраты в незавершенном производстве	12102	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	12103	-	-	-
	товары отгруженные	12104	-	-	-
	прочие запасы и затраты	12109	-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	539	17	3 276
5 9	Дебиторская задолженность	1230	403 739	581 409	326 711
	расчеты с покупателями и заказчиками	12301	358 087	559 567	322 556
	авансы выданные	12302	250	105	541
	прочие дебиторы	12303	44 903	21 737	3 614
	в том числе				
	расчеты по имущественному и личному страхованию	123031	467	929	937
	расчеты по договорам аренды	123032	-	-	2 300
	расчеты по налогам	123033	19 604	14 376	-
	расчеты по претензиям	123034	19 489	1 691	-
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	12304	-	-	-

	чистая стоимость инвестиции в аренду	12305	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5 8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	703 688	344 711	14 399
	касса организации	12501	137	116	-
	расчетные и специальные счета	12502	40 636	340 071	13 703
	переводы в пути	12503	2 327	4 527	696
	денежные средства, размещенные по договору кош-пуллинга	12504	160 588	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	8 297	9 140	3 005
	НДС по авансам и предоплатам	12601	6 135	4 976	957
	Расходы будущих периодов долгосрочные	12602	2 162	4 220	2 048
	Итого по разделу II	1200	621 290	937 231	347 699
	БАЛАНС	1600	950 483	1 084 221	416 053

Форма 07/10001 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г	на 31 декабря 2024 г	на 31 декабря 2023 г
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5 23	Уставный капитал	1310	100	100	100
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров (участников) по оплате акций (долей)	1320	-	-	-
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	697 278	384 077	20 006
	Итого по разделу III	1300	697 378	384 177	20 106
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	300	3 712	-
	Итого по разделу IV	1400	300	3 712	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5 13	Заемные средства	1510	-	-	86 201
5 10	Кредиторская задолженность	1520	238 668	677 852	300 570
	поставщики и подрядчики	15201	154 461	523 417	206 621
	авансы полученные	15202	36 813	29 516	8 731
	задолженность перед персоналом организации	15203	45	13 747	11 085
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	9 174	8 104	6 731
5 12	задолженность по налогам и сборам	15205	30 471	97 507	65 994
	прочие кредиторы	15206	3 587	2 296	800
	обязательство по аренде	15207	4 116	3 265	608
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5 15	Оценочные обязательства	1540	14 138	18 480	9 176
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-

Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1550	252 805	696 332	395 947
БАЛАНС		1 000 483	1 084 221	416 053

Заместитель генерального
директора-директор ОП
"Энергосбыт Херсон"
(наименование должности)

(подпись)

"
Главный бухгалтер
(наименование должности)

(подпись)

Подпись
(расшифровка)



«17» февраля 2026 г.

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

Организаци ООО "Энергосбыт Херсон"
Единица измерения

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

тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2025
52084851		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2025 г	за 2024 г
5.17	Выручка	2110	2 905 777	1 792 841
	от продажи электроэнергии	21101	2 902 702	1 791 870
	от продажи прочих товаров (работ, услуг)	21102	3 075	971
5.17	Себестоимость продаж	2120	(721 993)	(9 358)
	от продажи электроэнергии	21201	(719 691)	(8 880)
	от продажи прочих товаров (работ, услуг)	21202	(2 302)	(478)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 183 785	1 783 483
	Коммерческие расходы	2210	(1 715 320)	(1 211 738)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	468 464	571 745
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41 050	9 376
	Проценты к уплате	2330	(890)	(9 316)
5.22	Прочие доходы	2340	81 453	66 810
	из них			
	доходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства	23401	37 668	9 047
	доходы в виде сумм восстановленных резервов по сомнительной задолженности	23402	28 494	-
	доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23403	14 910	49 475
	доход от безвозмездно полученного имущества	23404	-	6 065
5.22	Прочие расходы	2350	(133 956)	(185 222)
	из них			
	расходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства	23501	(20 099)	-
	убытки прошлых лет, признанные в текущем году	23502	(99 480)	(39 928)
	госпошлина по судебным искам	23503	(3 745)	(2 737)
	расходы на услуги банков, кроме процентных расходов	23504	(1 184)	(650)
	расходы на резервы по сомнительной задолженности	23505	-	(136 704)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	459 122	453 393
5.16	Налог на прибыль организаций	2410	(145 921)	(90 860)
	в т ч			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(147 158)	(96 692)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 237	5 832
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	1 729
	Чистая прибыль (убыток)	2400	313 200	364 262

Форма 0710002 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2025 г	за 2024 г
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	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	313 200	364 262
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-



А.В.
(подпись)

Балюк А.В.
(расшифровка подписи)

О.Я.
(подпись)
Главный бухгалтер
(наименование должности (подпись))
Подгайная О.Я.
(расшифровка подписи)

Итого: 2026г

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

Форма по ОКУД

Отчетная дата (число, месяц, год)

по ОКПО

тыс. руб. по ОК И

Организация **ООО "Энергосбыт Херсон"**

Единица измерения:

Коды		
0710005		
31	12	2025
52084851		
384		

Показатель	Наименование показателя	Код	за 2025 г	за 2024 г
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	2 106 265	1 253 207
	в том числе			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 036 867	1 236 197
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	69 398	17 010
5 8	Платежи - всего	4120	(2 035 046)	(790 519)
	в том числе			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 292 488)	(216 658)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(460 549)	(354 717)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(8 891)
	налога на прибыль организаций	4124	(140 346)	(112 639)
	налог на добавленную стоимость	4125	(98 590)	(83 500)
	прочие платежи	4129	(43 072)	(14 141)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	71 219	462 658
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых)	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	-	-
5 8	Платежи - всего	4220	(206 952)	(42 898)
	в том числе			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(206 952)	(42 898)
	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	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(206 952)	(42 898)

Показатель	Наименование показателя	Код	за 2025 г	за 2024 г
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	152 500
	в том числе			
	получение кредитов и займов	4311	-	152 500
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-

