

Бухгалтерская отчетность
за январь - декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ
Организация: ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
453300, Башкортостан Респ, Кумертау г, 40 Лет Победы ул, дом № 7

по ОКПО	38496558
ИНН	0262018654
по ОКОПФ	12300
по ОКФС	16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО АА "Урал-Защита проф."

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	0275905477
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1160280057321

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ Организация: <u>ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД	Коды		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО	38496558		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	209 265	252 509	266 338
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		41 759	46 514	52 047
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		167 506	205 995	214 291
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-

Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
в том числе:				
Инвестиционная недвижимость		-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
в том числе:				
Паи и акции		-	-	-
Долговые ценные бумаги		-	-	-
Предоставленные займы		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	64 329	58 024	49 842
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
в том числе:				
Биологические активы		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Итого по разделу I	1100	273 594	310 533	316 180
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	6 948	6 980	7 183
в том числе:				
Сырье и материалы		6 948	6 980	7 183
Готовая продукция		-	-	-
Товары		-	-	-
Товары отгруженные		-	-	-
Незавершенное производство		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Животные на выращивании и откорме		-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 187	15 875	18 672
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС		-	-	-
НДС по приобретенным НМА		-	-	-
НДС по приобретенным МПЗ		-	-	-
НДС по приобретенным услугам		18 187	15 875	18 672
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, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	263 797	241 498	198 158
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		258 869	235 877	195 876
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		871	810	753
Расчеты по налогам и сборам		-	3 897	1 074
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
Сальдо по ЕНС		3 326	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами		29	2	21
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		702	912	434
Расходы будущих периодов		-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-

	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные	1250	18 405	8 115	9 547
	в том числе:				
	Касса		231	59	117
	Расчетные счета		18 174	8 055	9 430
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	60
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	60
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	307 337	272 468	233 620
	БАЛАНС	1600	580 931	583 001	549 800

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	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	(538)	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных		-	-	-
	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	(46 812)	8 047	7 650
	Итого по разделу III	1300	(45 812)	8 509	8 650
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	20 000	20 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	20 000	20 000
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	42 866	52 520	43 779
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	166 434	205 546	242 530
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	-	-
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	209 300	278 066	306 309
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	7
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		-	-	7
	Кредиторская задолженность	1520	337 135	212 044	185 088
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		259 984	186 551	165 507
	Расчеты с покупателями и заказчиками		18 466	10 267	7 077
	Расчеты по налогам и сборам		2 756	1 161	1 292
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		1 504	1 627	2 247
	Сальдо по ЕНС		-	2 323	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		3 198	3 253	2 856
	Расчеты с персоналом по оплате труда		6 866	6 750	5 974

	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		44 361	112	135
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	35 056	39 718	45 156
	Оценочные обязательства	1540	6 236	4 750	4 590
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	39 016	39 914	-
	Итого по разделу V	1500	417 443	296 426	234 841
	БАЛАНС	1700	580 931	583 001	549 800

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Цветков Александр Васильевич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



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

Форма по ОКУД			Коды		
			0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)			31	12	2025
по ОКПО			38496558		
по ОКЕИ			384		

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ
 Организация: ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ
 Единица измерения тыс. руб. _____

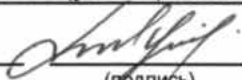
Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	604 323	569 165
	в том числе:			
	Тепловая энергия - передача		508 574	482 356
	Горячая вода		74 261	68 568
	Себестоимость продаж	2120	(779 218)	(680 688)
	в том числе:			
	Тепловая энергия - передача		(645 488)	(564 153)
	Горячая вода		(101 523)	(87 381)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(174 895)	(111 523)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(57 947)	(53 631)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(232 842)	(165 154)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	650	420
	в том числе:			
	Проценты к получению		-	-
	Проценты к получению (уплате)		650	420
	Проценты к уплате	2330	(3 161)	(2 717)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		(3 161)	(2 717)
	Проценты к уплате		-	-
	Прочие доходы	2340	231 122	179 970
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(63 635)	(9 590)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(67 866)	2 929
	Налог на прибыль организаций	2410	15 959	(558)

	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	15 959	(558)
	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		-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(51 907)	2 371

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	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	(51 907)	2 371
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Цветков Александр Васильевич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



**Отчет об изменении капитала
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ
ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"
 Организация: ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ (число, месяц, год)
 Единица измерения тыс. руб. _____ по ОКТО
 по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2025
38496558		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	1 000	-	-	-	-	7 650	8 650
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	1 000	-	-	-	-	7 650	8 650

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	-	-	-	-	-	2 371	2 371
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(1 974)	(1 974)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	(538)	-	-	-	-	(538)
	На 31 декабря 2024 г.	3250	1 000	(538)	-	-	-	8 047	8 509
	На 31 декабря 2024 г.	3200	1 000	(538)	-	-	-	8 047	8 509
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	1 000	(538)	-	-	-	8 047	8 509

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
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(51 907)	(51 907)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(2 414)	(2 414)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	538	-	-	-	(538)	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	1 000	-	-	-	-	(46 812)	(45 812)

Директор
 (наименование должности) Цветков Александр Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



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

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды 0710005		
		31	12	2025
	по ОКПО	38496558		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	810 751	722 525
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	569 741	558 230
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	222 773	156 707
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	18 237	7 588
	Платежи - всего	4120	(800 401)	(723 900)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(631 837)	(615 267)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(65 022)	(58 347)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(3 160)	(2 717)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(3 893)
	прочие платежи	4129	(100 382)	(43 676)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 350	(1 375)

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)	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	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	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	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	45 537	35 533
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	45 537	35 533
	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
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2025г.
ООО «Кумертауские Тепловые сети»

I.	Общие сведения	2
1.	Общая информация.....	2
2.	Территориально обособленные подразделения	2
3.	Основные виды деятельности.....	2
4.	Информация об исполнительных и контрольных органах	2
5.	Информация о численности персонала.....	3
II.	Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	3
6.	Основы составления бухгалтерской отчетности.....	3
7.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
8.	Нематериальные активы.....	3
9.	Основные средства	3
10.	Запасы	5
11.	Задолженность покупателей и заказчиков.....	5
12.	Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС	5
13.	Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	5
14.	Кредиты и займы полученные и выданные	5
15.	Оценочные обязательства	5
16.	Отложенные налоги.....	5
17.	Признание доходов.....	6
18.	Изменения в учетной политике	6
19.	Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	6
20.	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	6
21.	Налогообложение.....	6
III.	Раскрытие существенных показателей	6
22.	Информация по сегментам.....	6
23.	Арендованное имущество.....	7
24.	Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения	7
25.	Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2024 и 2025г.г.....	7
26.	Государственная помощь.....	7
27.	Информация о связанных сторонах.....	7
28.	Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	8
29.	Информация о судебных разбирательствах.....	8
30.	События после отчетной даты.....	9
31.	Важные обстоятельства.....	9
32.	Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.....	9

1. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью « Кумертауские Тепловые сети » (далее по тексту Общество) создано в 2012 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 14 июня 2012г. за основным регистрационным номером 1120262000561.

Участниками Общества являются:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 100%;

Общество зарегистрировано по адресу: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

Фактическое местонахождение: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025г. Общество в своем составе территориально обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства не имеет.

3. Основные виды деятельности

Общество оказывает услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды.

Основными видами деятельности Общества являются:

- тепловой энергии - передача;
- тепловой энергии - производство;
- горячей воды;
- теплоносителя;
- прочие услуги.

Объемы оказания услуг

Наименование оказываемых услуг	Ед.изм.	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Тепловая энергия - передача	тыс.руб.	508 574	482 356	431 946
Тепловая энергия - производство	тыс.руб.	20 163	17 183	15 604
Горячая вода	тыс.руб.	74 261	68 568	65 454
Теплоноситель	тыс.руб.	1 325	1 058	1 126
ИТОГО	тыс.руб.	604 323	569 165	514 130

За 2025 год оказано услуг на общую сумму 604 323 тыс. руб., что составляет 106,18% к уровню прошлого года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества - Цветков Александр Васильевич

в Обществе действует ревизионная комиссия из трех человек.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- в 2023 году - 118 человека;
- в 2024 году - 109 человек;
- в 2025 году - 114 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом Общества № 277 от 29.12.2024г.

6. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели отчетности подтверждены проведенной в установленном порядке инвентаризацией активов и обязательств.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

8. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

В Обществе нематериальные активы за 2025 год отсутствуют.

9. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204Н, принятые к учету в установленном порядке.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

Амортизация основных средств начисляется исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Способ начисления амортизации – линейный.

Переоценку основных средств Общество не производит.

Группа основных средств	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1	2
Здания	48 363
Сооружения	155 262
Машины и оборудование	448
Офисное оборудование	63
Транспортные средства	5 129
ИТОГО	209 265
из них – Права пользования арендой, учтенные в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда» (ППА)	167 506

Основные средства с ограниченным правом собственности в Обществе отсутствуют.

10. Запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу ФИФО.

Запасы учитываются с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

По результатам проведенной инвентаризации запасов, Общество пришло к выводу, что необходимости создания резерва под обесценивание запасов нет.

11. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из тарифов утвержденных Государственным комитетом по тарифам РБ, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Остатки на начало года и на конец года по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» отсутствуют.

12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам денежные документы и отражает по статье « Денежные средства » бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций » платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей в себя платежи по исполнительным листам.

13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставом Общества создание резервного капитала не предусмотрено.

14. Кредиты и займы полученные и выданные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока кредита.

Общество отражает задолженность по полученным кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Обществом в течение 2025 года выдавались процентные займы работникам на сумму 187 тыс. руб. Задолженности по займам по состоянию на 31.12.2025 года нет.

15. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующее оценочное обязательство: резерв по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в Обществе и средневзвешенной заработной платы на конец отчетного периода.

Оценочное обязательство в виде резерва на выплату отпусков относится на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам инвентаризации сумма резерва подлежит уточнению.

16. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в

бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

17. Признание доходов

Поступления от оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются, в частности:

- доходы от продажи и прочего выбытия основных средств, товарно-материальных ценностей и иных активов - по мере признания выручки;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров - в том отчетном периоде, в котором решение суда вступило в законную силу или они признаны Обществом;
- оприходование материалов от списания имущества - по мере образования.

Показатели прочих доходов и расходов могут быть зачтены, если они относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной деятельности (п.28 ФСБУ 4/2023).

18. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год были внесены изменения. При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н;

19. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Обществом не проводилась корректировка показателей в годовой бухгалтерской отчетности.

20. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов Обществом в 2025 году не выявлены.

21. Налогообложение

Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество применяет «балансовый метод». За 2025 год Обществом получен налоговый убыток в сумме 63 678 тыс. руб.

Транспортный налог

Сумма налога, исчисляется в отношении каждого транспортного средства как произведение соответствующей налоговой базы и налоговой ставки. Сумма налога за 2025 г. составила 112 тыс. руб.

III. Раскрытие существенных показателей

22. Информация по сегментам

В деятельности Общества выделен один основной операционный сегмент:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды.

Удельный вес видов деятельности составляет:

- тепловой энергии – передача – 83,9%;

- тепловой энергии – производство – 2,8%;
- горячей воды – 13,3%.

23. Арендованное имущество

В отчетном году Общество осуществляло операции по получению в аренду энергетических объектов, инженерных коммуникаций и сооружений, используемых в производственной деятельности.

В период 2025 года заключены договора по хозяйственной деятельности:

- Договоры аренды энергетических объектов, инженерных коммуникаций и сооружений на сумму 22 372 тыс. руб.;
- Договор на возмещение информационных и коммунальных услуг на сумму 292 тыс. руб.;
- Договор на возмещения расходов по автотранспорту на сумму 706 тыс. руб.;
- Договоры на выполнение строительно-монтажных работ на сумму 443 тыс. руб.

24. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения в 2025 Обществом не осуществлялись.

25. Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2025 и 2024 г.г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2025	2024	Изменение, абс.	Темп роста, %
Выручка	604 323	569 165	35 158	106,18
Себестоимость продаж	779 218	680 688	98 530	114,48
Валовая прибыль	(174 895)	(111 523)	63 372	156,82
Управленческие расходы	57 947	53 631	4 316	108,05
Прибыль от продаж	(232 842)	(165 154)	67 688	140,98
Доходы от участия в других организациях	-	-	-	-
Проценты к получению	650	420	230	154,76
Проценты к уплате	3 161	2 717	444	116,34
Прочие доходы	231 122	179 970	51 152	128,42
Прочие расходы	63 635	9 590	54 045	663,56
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	(67 866)	2 929	(70 795)	-2 317,04
Налог на прибыль	15 959	588	15 371	2 714,12
Чистая прибыль (убыток)	(51 907)	2 371	(54 278)	-2 189,25

Убыток обусловлен тем, что ООО «КТС» в течение 2025 года:

- На территории ГО город Кумертау функции теплоснабжения осуществляют две взаимосвязанные организации, выработка – Кумертауская ТЭЦ и передача – ООО «КТС». Тарифы для ООО «КТС» на тепловую энергию ниже экономически-обоснованного уровня. ГКТ РБ подтверждает необходимость компенсации выпадающих доходов;
 - выпадающие на 2025 год ГКТ РБ утвердил 206,746 млн. руб.;
 - на 2025 год тариф ООО «Кумертауская ТЭЦ» увеличен на 22,1 % во второй половине года при том, что тариф ООО «КТС» вырос всего на 16,7 % во второй половине года, что несет за собой высокие затраты ООО «КТС» **на ресурс тепловая энергия;**
 - рост тарифа ООО «КТС» сдерживается предельным индексом роста платы граждан в 3-4% (на 2025 год 16,7 % с 2 полугодия Постановление № 814 от 20.12.2024). Тариф для ООО «КТС» на тепловую энергию в г. Кумертау как ранее, так и в настоящее время является самым низким в сравнении с другими городами РБ;
 - при транспортировке тепловой энергии по трубопроводам (93,40 км. в двухтрубном исчислении) ООО «КТС» неизбежно возникают потери тепловой энергии через тепловую изоляцию

и теплоноситель. Т.е. для того чтобы реализовать потребителям 306,813 тыс. Гкал, ООО «КТС» необходимо приобрести и произвести 398,314 тыс. Гкал. Уровень потерь утверждён ГКТ РБ на 2025 год в размере 91,501 тыс. Гкал (**Постановление РБ № 814 от 20.12.2024 г.**);

- большая неплатежеспособность основного потребителя – населения и несвоевременное получение субсидии из бюджета, привело к образованию кредиторской задолженности перед ООО «Кумертауская ТЭЦ», которые в свою очередь ежемесячно подают в арбитражный суд на взыскание госпошлины и пени, сумма госпошлины составила – 2 062 тыс. руб., пени – 43 235 тыс. руб.

- списание долгов не возможных к взысканию, составила – 8 485 тыс. руб.;

Указанные обстоятельства, привели к тому, что показатель чистых активов на 31.12.2025 г. составил отрицательную величину – 10 756 тыс. руб.

Данные о структуре расходов по основному виду деятельности представлены в таблице 10 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

26. Государственная помощь

В 2025 году Обществу оказана государственная помощь в виде субсидии для софинансирования расходов, связанных с обеспечением устойчивого функционирования организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовки объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период в размере – 206 746 тыс. руб.

Обществом получено возмещение затрат на предупредительные меры по СФР – 26 тыс. руб.

27. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:
учредитель:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 100%;

- руководитель Общества в лице директора Цветкова А.В.

В течение 2025 года с руководителем Общества договоры по хозяйственной деятельности не заключались.

В 2025 году была выплачена часть чистой прибыли по результатам деятельности 2024 г. учредителю - Цветкову А.В. в размере 2 414 тыс. руб.,

28. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора. Вознаграждение директору утверждается единственным участником Общества. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных страховых взносов, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

(тыс. руб.)

		2025 г.	2024 г.	2023 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, с учетом страховых взносов, в том числе:	4 635	4 150	3 940
2	краткосрочные вознаграждения всего в том числе:			
	- оклад	2 665	2 524	2 664
	- премия	992	698	486
	- ежегодный отпуск	172	230	107
	- стимулирующие и компенсирующие выплаты	232	198	192
	- районный коэффициент	574	500	491

29. Информация о судебных разбирательствах

Общество является ответчиком по следующим судебным процессам:

№ п/п	Полное наименование контрагента	Сумма претензии или иска, тыс.руб.	Описание характера претензии или иска	Текущее состояние	Предполагаемый исход для Общества
Иски контрагентов к ООО "Кумертауские Тепловые сети"					
1	ООО «Кумертауская ТЭЦ» А07-34110/2025	4 937 тыс. руб. - пени; 683 тыс. руб. - госпошлина За июнь-август 2025г.	Невыполнение условий договора в части оплаты	Судебное заседание состоялось 19.01.2026г.	Решение о взыскании: 4 937 тыс. руб. - пени; 683 тыс. руб. - госпошлина
2	ООО «Кумертауская ТЭЦ» А07-42460/2025	2402 тыс. руб. - пени; 874 тыс. руб. - госпошлина За октябрь 2025г.	Невыполнение условий договора в части оплаты	Судебное заседание состоялось 05.02.2026г.	Решение о взыскании: 2402 тыс. руб. - пени; 874 тыс. руб. - госпошлина
3	ООО «Кумертауская ТЭЦ» А07-37875/2025	1 270 тыс. руб. - пени; 488 тыс. руб. - госпошлина За сентябрь 2025г.	Невыполнение условий договора в части оплаты	Судебное заседание назначено на 17.02.2026г.	Будет решение о взыскании: 1 270 тыс. руб. - пени; 63 тыс. руб. - госпошлина (предположительно)
4	ИП Габидуллин Р.Р. А07-26281/2025	73,2 тыс. руб. - долг; 2,0 тыс. руб. - пени 10,0 тыс.руб. - госпошлина	Невыполнение условий договора в части оплаты	Судебное заседание состоялось 02.02.2026г.	Будет решение в марте 2025г.

30. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества, не было.

31. Важные обстоятельства

События, происходящие в мире (СВО, введение санкций, изменение курса валют) существенного влияния на деятельность Общества в 2025 г. не оказали.

32. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Общество, будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерений и потребности в прекращении деятельности. Смена собственников не предполагается. Факты хозяйственной жизни осуществляются в условиях непрерывности. События, которые могли бы поставить под сомнение деятельность Общества, отсутствуют.

Директор

Главный бухгалтер

17 февраля 2026 г.



Цветков А.В.

Абсалямова Т.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	списано	амортизации и обесценения	первоначальная (первоначальная) стоимость	переклассифицировано	первоначальная (первоначальная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	списано	амортизации и обесценения	первоначальная (первоначальная) стоимость	переклассифицировано	первоначальная (первоначальная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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 имущества

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	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	за период	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
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, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода		
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, создаваемые собственными силами организации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизации	обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	73 244 73 244	(28 730) (21 197)	350	-	-	(5 104) (5 533)	-	-	73 594 73 244	(31 834) (28 730)	-	-
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соборования	За 2025 г. За 2024 г.	58 125 58 125	(15 618) (10 738)	-	-	-	(4 880) (4 880)	-	-	58 125 58 125	(20 498) (15 618)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	4 488 4 488	(3 886) (3 713)	-	-	-	(155) (172)	-	-	4 488 4 488	(4 040) (3 886)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	645 645	(541) (500)	-	-	-	(41) (41)	-	-	645 645	(541) (541)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	9 986 9 986	(6 886) (6 246)	350	-	-	(28) (439)	-	-	10 336 9 986	(6 714) (6 886)	-	-
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. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты прицепного пользования	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованные имущества	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	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соборования	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 амортизации и обесценения	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизации	обесценения	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		
												фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	257 676 250 114	(51 881) (35 823)	7 762 7 573	(31 220) (10)	-	(15 032) (15 859)	-	(3 257) (2 785)	223 501 257 676	(55 995) (51 881)	-	-
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	51 810 46 279	(7 430) (4 965)	7 241 5 531	-	-	-	-	-	59 050 51 810	(10 887) (7 430)	-	-

	За 2025 г.	193 628	(36 346)	-	(31 220)	-	(8 427)	-	162 408	(44 773)
	За 2024 г.	193 628	(26 033)	-	-	-	(10 314)	-	193 628	(36 346)
Создания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 042	(243)	-	-	-	(292)	-	2 042	(535)
Промышленный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(243)	-	-	(243)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	10 197	(7 662)	522	-	-	(3 056)	-	10 197	(7 662)
	За 2024 г.	10 207	(5 125)	-	(10)	-	(2 537)	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	209 265	252 509	266 338
в том числе:			
Здания	48 363	44 360	41 614
Создания	155 262	199 789	214 982
Машины и оборудование (кроме офисного)	449	602	775
Офисное оборудование	63	104	146
Транспортные средства	5 129	5 099	3 740
Другие виды основных средств	-	2 535	5 082
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	загаты	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 980 7 183	-	23 384 29 482	(23 416) (29 685)	-	-	X X	X X	6 948 6 980	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	6 980 7 183	-	23 384 29 482	(26 416) (29 685)	-	-	-	-	6 948 6 980	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г. За 2025 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		поступило					списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	241 498 213 641	(15 483) (15 483)	819 954 1 017 450	145 028 751 927	(797 655) (989 593)	(144 971) (728 935)	(33 223) (989 593)	15 483 15 483	-	-	-	-	263 797 241 498	871 810	
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	810 753	-	33 284 145 028	-	(144 971) (728 935)	-	(33 223) (989 593)	-	-	-	-	-	810 258 869	810 810	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	235 877 211 359	(15 483) (15 483)	834 165 834 165	-	(909 647) (909 647)	-	-	15 483 15 483	-	-	-	-	235 877 235 877	871 810	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	466 -	-	466 -	-	(310) -	-	-	-	-	-	-	-	466 546	466 546	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	448 434	-	2 172 502	-	(2 072) (490)	-	-	-	-	-	-	-	446 446	446 446	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 897 4	-	33 295 -	-	(3 897) (29 402)	-	-	-	-	-	-	-	3 897 -	3 897 -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	30 789 1 070	-	(27 463) (1 070)	-	-	-	-	-	-	-	3 326 -	3 326 -	

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	За 2025 г. За 2024 г.	225 546 262 530	40 867 49 271	-	(99 979) (86 255)	-	166 434 225 546	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	205 546 242 530	10 867 11 555	(49 979) (48 539)	-	-	166 434 205 546	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	20 000 20 000	30 000 37 716	(50 000) (37 716)	-	-	- 20 000	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	212 044 185 088	584 307 1 599 504	(459 216) (1 572 548)	-	-	337 135 212 044	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	186 551 165 507	258 627 1 349 645	(185 194) (1 328 601)	-	-	259 984 186 551	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 267 7 077	18 119 13 650	(9 920) (10 460)	-	-	18 466 10 267	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	112	305 847	-	(261 598)	-	-	44 361
	За 2024 г.	134	232 609	-	(232 631)	-	-	112
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 161	1 595	-	-	-	-	2 756
	За 2024 г.	1 293	104	-	(236)	-	-	1 161
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 627	-	-	(123)	-	-	1 504
	За 2024 г.	2 247	-	-	(620)	-	-	1 627
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 323	-	-	(2 323)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 323	-	-	-	-	2 323
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 253	3	-	(58)	-	-	3 198
	За 2024 г.	2 856	397	-	-	-	-	3 253
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 750	116	-	-	-	-	6 866
	За 2024 г.	5 974	776	-	-	-	-	6 750
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	212 044	584 307	-	(459 216)	-	X	337 135
Итого	За 2025 г.	185 088	1 599 504	-	(1 572 548)	-	X	212 044
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	145 143	198 871	173 999
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	122 985	186 551	165 507
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 159	12 321	8 492

8.3. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 750 4 590	8 078 6 490	6 592 6 330	- -	6 236 4 750
В том числе: Резерв на оплату отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	4 750 4 590	8 078 6 490	6 592 6 330	- -	6 236 4 750

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	50 924	50 924
в том числе:			
ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ ООО	-	25 924	25 924
Цветкова Александр Васильевич	-	25 000	25 000
Выданные - всего	26 294	26 294	26 294
в том числе:			
БАНК УРАЛСИБ ПАО	26 294	26 294	26 294

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 936	17 208
Затраты на оплату труда	66 730	58 976
Отчисления на социальные нужды	20 099	17 744
Амортизация	20 136	21 392
Прочие затраты	717 264	618 999
Итого по элементам	837 165	734 319
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	837 165	734 319

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	206 746	144 595
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	206 746	144 595

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.	-	-	-	-