

Общество с ограниченной ответственностью  
«Тепловая энергетическая компания»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ОБЩЕСТВА  
за 2025 год

## **1. Сведения об Обществе**

1.1. Полное фирменное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ».

1.2. Место нахождения Общества: 660004, Россия, город Красноярск, проспект имени газеты «Красноярский рабочий», 30 «А», строение 80.

1.3. Почтовый адрес Общества: 660004, город Красноярск, проспект имени газеты «Красноярский рабочий», 30 «А», 80.

1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: 16.02.2009 года, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1092468005244.

1.5. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 20 000 рублей. Привилегированных акций нет.

1.6. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре: 2

## **2. Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества является передача пара и горячей воды (тепловой энергии).

## **3. Приоритетные направления деятельности Общества**

Основными приоритетными направлениями деятельности Общества в первую очередь является сбережение основных средств, путем обновления основных средств и проведения капитального ремонта.

Целью является не только соблюдение условий договоров, но и получение положительной оценки работы от Заказчиков по договорам оказания услуг.

## **4. Основные акционеры, бенефициары.**

Уставной капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 20000 рублей. Привилегированных акций нет.

Количество акционеров на 01.01.2025 зарегистрированных в реестре: 2

Главными акционерами и бенефициарами Общества являются :

1. Левковский Петр Владимирович      размер доли (50 %)
2. Рябкова Ирина Владимировна      размер доли (50 %)

## **5. Информация об органах управления и контроля, лица отвечающие за корпоративное управление (ЛОКУ)**

Высшим органом управления Общества является Общее собрание общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества, директором Рябковым Игорем Игоревичем.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества. В течении 2025 года: - сделок по приобретению акций Общества не совершалось

## **6.       *Основа представления***

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2025 год, утверждена Директором Общества от 28.12.2024г № 4.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

## **7.       *Организация и формы бухгалтерского учета***

Бухгалтерский учет в ООО «ТЭК» ведется финансово-бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- Программный продукт «1С Бухгалтерия 8» ред.3.0 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

## **8.       *Основные средства***

Балансовая стоимость основных средств, находится на праве собственности на конец отчетного периода составляет 36 688 тыс.руб. остаточная стоимость основных средств 25 613 тыс.руб. Материалы к установке 724 тыс.руб.

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств, Амортизация по таким объектам не начисляется.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о прибылях и убытках.

## **9. Кредиты, займы, лизинг**

За ООО «ТЭК» на 01.01.2026 год кредитов, займов, лизингов не числится.

## **10. Расчеты с дебиторами и кредиторами**

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность по которой срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключений договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

По состоянию на 01.01.2026г. Общество имеет кредиторскую задолженность в сумме 1 227 тыс.руб в том числе:

- Поставщики и подрядчики 34 тыс.руб.
- Авансы полученные 40 тыс.руб.
- Налоги (за 4кв.2025г., срок оплаты 1кв.2026г.) 458 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2026г. дебиторская задолженность Общества составляет 1 720 тыс.руб.

- Авансы выданные 397 тыс.руб.
- Покупатели и заказчики 1 002 тыс.руб.
- Единый налоговый счет 220 тыс.руб.

Долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности Общество не имеет.

## **11. Формирование доходов и расходов Общества**

Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями Учетной политики по бухгалтерскому учету и ведется методом начисления.

Общество получает основной доход от передачи пара и горячей воды (тепловой энергии).

Выручка Общества за 2025 год составила 34 707 тыс.руб.

Расходы Общества за 2025 год составили 34 887 тыс.руб. в том числе:

- Выплачено зарплаты и налогов 15 450 тыс.руб.
- потребление энергетических ресурсов 11 655 тыс.руб. в том числе:
  - эл.энергия на сумму 522 тыс.руб.
  - тепловая энергия на сумму 11 133 тыс.руб.
- услуги юриста 420 тыс. руб.
- услуги транспортные 134 тыс. руб.
- услуги по обслуживанию пожарной сигнализации 80 тыс. руб.
- спецодежда 217 тыс. руб.

- ремонт помещений 4138 тыс. руб.
- аренда 590 тыс.руб.
- страхование имущества 163 тыс.руб
- медицинский осмотр работников 25 тыс.руб.
- оказание услуг в области охраны труда 169 тыс.руб.
- прочие 1846 тыс.руб.

**12. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов Общества**

В 2025 году выплаты дивидендов не производилось.

**13. Оценка показателей отчетности и финансового состояния**

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности фактическое наличие имущества соответствует аналитическому учету, остатки денежных средств на счетах соответствуют выпискам банка.

Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2026 г. составил 562 тыс. руб. Убыток в 2025 году составила 2 281 тыс. руб.

**14. Инвентаризация имущества и обязательств.**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета.

Инвентаризация основных средств, инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, инвентаризация денежных средств и разных ценностей и документов находящихся в кассе проводится ежегодно на конец отчетного года.

**15. Перспективы развития Общества**

В планах развития Общества ремонт основных фондов.

**16. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении.**

В 2025 году новые крупные сделки, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок – не совершалось.



Директор

/И.И. Рябков/

Главный бухгалтер

/Н.В. Шапоткина/