

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (периодичность) стоимость	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация		обесценение			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (периодичность) стоимость	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация		обесценение			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На начало года		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	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
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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		принято к учету в качестве нематериальных активов	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	качество нематериальных активов	фактические затраты	накопленное 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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		по фактическим затратам		по рыночной стоимости (при наличии)	
		затраты	списано	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, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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/резерв на под обесценение	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 продаж), - 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	запраты	описано 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.	445 1 123	- -	9 535 244 064	(9 447) (244 742)	- -	- -	X X	X X	533 445	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	445 1 123	- -	9 535 13 375	(9 447) (14 052)	- -	- -	(12 933)	-	445	-
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 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	242 978 (242 978)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	За 2025 г. За 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	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 843	262 028	-	(2 843)	-	-	262 028
	За 2024 г.	3 771	62 818	-	63 746	-	-	2 843
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.	-	370	-	(370)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 390	61 285	-	(63 125)	-	-	4 552
	За 2024 г.	6 560	67 381	-	(67 551)	-	-	6 390
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1 706	-	(615)	-	-	1 091
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	2 575	-	(2 030)	-	-	545
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
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.	288 579	373 410	-	(347 370)	-	-	314 619
Итого	За 2025 г.	278 857	334 048	-	(325 195)	-	-	288 579
	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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные 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.	6 797 4 088	1 875 2 709	6 495 -	- -	2 177 6 797
В том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	6 389 3 970	- 2 420	6 389 -	- -	- 6 389
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	(182) (182)	1 875 -	(184) -	- -	1 877 (182)
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	300 300	- -	- -	- -	300 300
	За 2024 г.	300	-	-	-	300

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности муниципального образования Тверской области Калининского муниципального образования Тверской области Калининского муниципального образования системы «Коммунальные системы Калининского округа» за 2025 год.

Муниципальное образование области Калининского муниципального образования округа «Коммунальные системы Калининского округа» создано с целью обеспечения работоспособности коммунальных муниципальных объектов и оказания коммунальных услуг по содержанию, обслуживанию и эксплуатации котельных, электрических сетей, артезианских скважин и водопроводных сетей, очистных сооружений.

Основной вид деятельности предприятия - производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (Код ОКВЭД 35.30.14).

Предприятие имеет лицензию на водопользование:

ТБЕ 80453 ВЭ от 19.12.2019,
ТБЕ 80396 ВЭ от 25.12.2018
ТБЕ 028145 ВЭ 15.10.2024;

Юридический адрес: 170100, г. Тверь, наб. реки Лазури 3.

Фактический адрес: 170100, г. Тверь, наб. реки Лазури 3.

Реквизиты предприятия: р/с 40702810207100002032 в ПАО АКБ "АВАНТАРД" БИК044525201, к/с 30101810000000000201.

Учредителем предприятия является Администрация Калининского муниципального образования Тверской области. «Уставный фонд предприятия сформирован учредителем полностью, в размере 242 тыс. руб. и состоит из уставовки комплекса Нория МПЗ-10-13 с транспортом шнековым ТШ-150/2-6, установка до настоящего времени не передана на предприятие. Субъектом способом контроля или влияя на деятельность предприятия является Администрация Калининского муниципального образования Тверской области.

Исполнительный орган – директор Демин Николай Николаевич, исполняет обязанности с 28.05.2019 года до неопределенного срока.

Производственная деятельность предприятия осуществляется с 2017 года и ведется непрерывно на протяжении всего периода по 31.12.2025 года.

Убыток предприятия за 2025 год составил - 88 938,00 тыс.руб., в 24 году - 36 305,00 тыс. руб., (строка 2400 Форма №2.

Дебиторская задолженность составляет - 81 981, 00 тыс. руб. В 2024 году - 114 865,00 тыс. руб. (строка 1230 Форма №1), доля населения в структуре дебиторской задолженности покупателей составляет -90% .

Кредиторская задолженность составляет - 314 619,00 тыс.руб., в 2023 году - 288 579 тыс. руб. (строка 1520 форма №1).

Заемные средства на предприятии отсутствуют (строка1410 Форма №1)
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г.

составила - 62 человека, на 31.12.2024 составила 98 человек. Сокращение численности работающих вызвано с изъятием в казну основных средств и переходом персонала на работу в др. МУП.

Средняя заработная плата по предприятию за 2025 год составила - 49,00 тыс.руб. в 2024 г – 46,72 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402 «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н и действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Предприятие подлежит обязательному аудиту.

Учетная политика утверждена приказом директора предприятия от 30.12.2019 №75, Изменениями в учетной политике от 31.12.2020., от 30.12.2020, от 31.12.2020, от 05.07.2021, от 30.12.2021 и от 29.12.2022 При формировании учетной политики предприятием применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- инвентаризация имущества и финансовых обязательств, основных средств предприятия проводится не менее одного раза в год в соответствии со ст.11 Закона РФ «О инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49.

31 декабря 2021 года после реформации бухгалтерского баланса, предприятие перешло на обязательное применение в учете с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018. При переходе на ФСБУ 6/2020 были изменены сроки использования основных средств и проведены соответствующие изменения в бухгалтерском учете. Ликвидационная стоимость основных средств не определяется, так как при выбытии объекты недвижимости будут переданы в казну.

При переходе на ФСБУ 25/2018 арендованные земельные участки, срок аренды которых больше 12 месяцев отражены на счете 01.03 «Арендованные основные средства»

- основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Активы, в отношении которых выполняются условия ФСБУ 6/2020 «Основные средства», МПЗ стоимостью менее 100 000 руб. учитываются в составе материальных запасов, за исключением объектов недвижимости, объектов транспортных средств, подлежащих обязательной государственной регистрации. Амортизация основных средств начисляется линейным

методом. В учете выделяются следующие группы основных средств: здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный

инвентарь, арендованные основные средства. Переоценка основных средств не производится. В аренду основные средства не сдаются.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Списание МПЗ производится методом ФИФО. Списанием не производится сроком полезной эксплуатации менее 12 месяцев списывается единовременно в момент выдачи.

3. Прочие активы и пассивы:

Резервы по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создается в случае задолженности покупателя свыше 365 дней после наступления срока оплаты. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу и резервы на оплату отпусков создаются по состоянию на 31 декабря текущего года. В 2025 году резервы отпусков значительно сократились с 6497,00 тыс. руб. до 1877 тыс. руб. за счет увольнения сотрудников и выплаты компенсаций за не использованные отпуска.

На предприятии создан неизменяемый резерв на чрезвычайные ситуации в размере 300,00 тыс. руб.

Затраты, произведенные организацией в текущем году, но относящиеся к будущим периодам (страхование, программирование) списываются равномерно в зависимости от сроков погашения.

Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально вырубке.

Признание доходов и расходов:

- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информации о связанных сторонах

Связанной стороной на предприятии является директор – Демин Николай Николаевич.

За 2025 год, ежемесячная заработная плата директора составила 187,00 тыс. руб., страховые взносы 56,00 тыс. руб.

За 2024 год, ежемесячная заработная плата директора составила 160,00 тыс. руб., страховые взносы 48,00 тыс. руб.

Выплаты руководителю производятся строго по условиям трудового договора, утверждены Администрацией Калининского муниципального округа Тверской области.

В казну Калининского муниципального округа в отчетном периоде изъятые основные средства первоначальной стоимостью - 40 123,00 тыс. руб. (Постановление №459 от 31.01.2025, 2944 от 01.06.2025, 3442 от 11.07.2025), поступило основных средств на сумму 12 057,00 тыс. руб. (Постановления 5164 от 10.10.2025, 029645 от 11.06.2025, 6737 от 30.12.2025, 6024 от 26.11.2025)

5. Основные показатели деятельности предприятия

На протяжении трех последних лет предприятие получает убыток от ведения хозяйственной деятельности. Полученный убыток является следствием объективных причин: утверждение ГУ РЭК Тверской области тарифов, которые не покрывают

фактических расходов предприятия. Выручка предприятия за 2025 год по отношению к 2024 году снизилась на 31%, что связано с сокращением зоны обслуживания.

6. Выручка предприятия

Выручка предприятия составила – 131 569,00 тыс. руб., в 2024 году 191 204,00 тыс. руб. в том числе:

- теплоснабжение - 99 197,00 тыс. руб., в 2024 году - 146 036,00 тыс. руб.
- водопотребление – 14 336,00 тыс. руб., в 2025 году - 22 595,00 тыс. руб.
- холодное водоснабжение—14 319,00 тыс. руб., в 2024 г. -22 573,00 тыс.руб.
- прочее - - 3 717,00 тыс. руб.

Прочие доходы составили - 85 734,00 тыс. руб., в 2024 году сумма прочих доходов составила 110 963,00 тыс. руб. Основным источником прочих доходов являются:

- субсидия Администрации Калининского муниципального округа Тверской области кредитной задолженности за энергоносители, - 21 000 тыс. руб., в 2024 г.-74 142,00 тыс.руб.
- безвозмездно переданы Администрацией Калининского муниципального округа Тверской области МПЗ - 1709,00 тыс.руб.
- субсидия из областного бюджета Тверской области на выпадающие доходы – 3 767,00 тыс.руб. в 2024 г. - 3 719,00 тыс.руб.
- восстановление ранее начисленных резервов по сомнительным долгам – 57 137,00 тыс.руб., в 2024 году -25 689, 00 тыс.руб.
- пени, штрафы, неустойки – 1 362,00 тыс. руб., в 2024 г.- 7 182 тыс.руб.
- прочие доходы (расходы прошлых лет, госпошлины, и т.д.) - 759, 00 тыс. руб., в 2024 г. -231,00 тыс.руб.

7. Расходы предприятия

по основной деятельности составили –150 652,00 тыс. руб. В 2024 году -242 796,00 тыс.руб. том числе:

- газ – 66 634,00,00 тыс.руб., в 2024 году - 108 553,00 тыс. руб.
- электроэнергия – 20 118,00 тыс.руб., в 2024 году - 31 300,00 тыс. руб.
- ТСМ, запчасти, ремонт транспорта –1 543,00 тыс.руб., в 2024 году - 3 632, 00 тыс. руб.
- амортизация – 4 114,00 тыс.руб., в 2024 году - 7 282,,00 тыс. руб.
- оплата труда – 31 187,00 тыс. руб., в 2024 году - 48 129,00 тыс. руб.
- страховые взносы –9 396,00 тыс. руб., в 2024 году - 14 503,00 тыс. руб., в 2024 году - 8 534,00 тыс. руб.
- прочие расходные материалы –4 879, 00 тыс.руб., в 2024 году - 14 503,00 тыс. руб.
- аренда имущества–114, 00 тыс.руб., в 2024 году - 189,00 тыс. руб.
- хвс и водоотведение сточных вод –2 229, 00 тыс.руб., в 2024 году - 7 592,00 тыс.руб.
- ремонт сетей и оборудования–376,00 тыс.руб., в 2024 году - 311,00 тыс. руб.
- анализ питьевой воды, сточных вод, замеры выбросов, поверка, проект, документация экспертизы –2 371,00 тыс.руб., в 2024 году -3 584,00 тыс. руб.
- резервы отпусков – в 2024 году - 881,00 тыс.руб.

- услуги сторонних организаций - 1 066,00 тыс. руб., в 2024 году - 206,00 тыс. руб.
 - налоги (водн., транспорт., на имущ., о) - 2 708,00 тыс. руб., в 2024 году - 2468,00 тыс. руб.
 - страхование имущества - 172,00 тыс. руб., в 2024 году - 127,00 тыс. руб.
 - аренда жилья - 225,00 тыс. руб., в 2024 году - 964,00 тыс. руб.
 - охрана труда и обучение персонала - 10,00 тыс. руб., в 2024 году - 31,00 тыс. руб.
 - информ. сист., агентские договоры - 2 170,00 тыс. руб., в 2024 году - 2568,00 тыс. руб.
 - транспортные услуги - 665,00 тыс. руб., в 2024 году - 1070,00 тыс. руб.

Административные расходы составили - 17518,00 тыс. руб., в 2024 году - 22617,00 тыс. руб. в том числе:

- заработная плата - 15 493,00 тыс. руб., в 2024 году - 13 246,00 тыс. руб.
 - страховые взносы - 4 543,00 тыс. руб., в 2024 году - 4 051,00 тыс. руб.
 - ГСМ, масла и ТО транспорта - 556,00 тыс. руб., в 2024 году - 1 042,00 тыс. руб.
 - амортизация имущества - в 2024 году - 299,00 тыс. руб.
 - материалы, инвентарь - 105,00 тыс. руб., в 2024 году - 486,00 тыс. руб.
 - прочие расходы (аудит., ОСАГО, транспорт.) - 70,00 тыс. руб., в 2024 году - 1 828,00 тыс. руб.
 - договор ИТХ - 360,00 тыс. руб., в 2024 году - 794,000 тыс. руб.

Прочие расходы составили - 138071,00 тыс. руб. в 2023 году прочие расходы составили - 73 059,00 тыс. руб. том числе:

- исполн. сбор, штрафы пени, неустойки - 17 027,00 тыс. руб., в 2024 году - 13 488,00 тыс. руб.
 - услуги банков, агентские услуги - 1 345,00 тыс. рублей, в 2024 году - 1 345,00 тыс. руб.
 - госпошлина - 2 069,00 тыс. рублей, в 2024 году - 206,00 тыс. руб.
 - резервов по сомнительным долгам - 87 868,00 тыс. руб., в 2024 году - 57 137,00 тыс. руб.
 - прочие расходы - 1327,00 тыс. руб., в 2024 году - 883,00 тыс. руб.
 - изъятие основных средств в казну - 28 435,00 тыс. руб.

8. Заработная плата

Расходы на оплату труда составили 46 680,00 тыс. руб., страховые взносы - 13 939,00 тыс. руб. Кредиторская задолженность по заработной плате - 545 тыс. руб. (заработная плата со сроком выплаты 14.01.2025). Кредиторская задолженность по страховым взносам - 1 706 тыс. руб. за декабрь 2024 г. со сроком оплаты до 28.01.2025 г.

9. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года в организации оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников составляют - 1877,00 тыс. руб.

- резерв по сомнительным долгам, со сроком оплат, превышающим 365 дней составляет 87 868,00 тыс. руб.
- резерв на локализацию и ликвидацию аварий – 300,00 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как имеющиеся в запасе материалы, не имеют признаков обесценивания.
- резервный капитал не создается связи с тем, что на протяжении трех лет предприятием получен убыток.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 предприятие не имеет не законченных судебных факты хозяйственной деятельности не создан.

11. Арендованные основные средства

Арендованное имущество, со сроком договора более 12 месяцев (земельные участки) отражено в составе основных средств на счете 01.03 «Аренднованное имущество».

12. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года (после отчетной даты)

События, существенно влияющие на представленные отчетность предприятия на дату подписания отчета за 2024 год не установлено.

13. Капиталы и резервы

В 2025 году за счет стоимости поступивших от учредителя хозяйственное ведение основных средств добавочный капитал составил 24 983,00 тыс. руб.

14. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде операции в иностранной валюте отсутствуют

15. Прочая информация

На протяжении трех последних лет предприятие получает убыток от ведения хозяйственной деятельности. Руководство предприятия прилагает усилия для обеспечения непрерывности деятельности предприятия.

16. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Информация о движении основных средств по группам представлена в строке 1150 Формы №1 и в Приложении №4 «Основные средства».

На предприятие имеются основные средства, не участвующие в производственном процессе.

Не введены в эксплуатацию следующие основные средства:

- автобус – 349,00 тыс.руб.
- мусоровоз - 158,00 тыс. руб.

Выведена из эксплуатации - котельная д.Романово – 1 930,00 тыс.руб.

Нематериальные активы, НИОКР, доходные вложения в материальные ценности, долгосрочные финансовые вложения на предприятии отсутствуют.

Запасы предприятия представлены в строке 1210 Формы №1 и в Приложении №6 «Запасы».

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую и кредиторскую задолженность. Информация о дебиторской задолженности представлена в стр.1230 Форма №1, кредиторской задолженности стр.1520 Формы №1 и Приложения №7 «Дебиторская задолженность» и №8 «Обязательства»

Задолженность покупателей наиболее значимый показатель в структуре дебиторской задолженности, 90% приходится на задолженность населения. Услуги, оказываемые предприятием, не подлежат отграничению, в целях погашения задолженности предприятие ведет претензионную и судебную работу по взысканию задолженности покупателей.

Наиболее значимым показателем кредиторской задолженности является задолженность перед учредителем 261 955,00 тыс.руб. Взявшему на себя ответственность по погашению задолженности перед ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» начиная с 2026 года.

В течении всего календарного года предприятие гасило доли и перед поставщиками по исполнителю производству. В текущем году по расчетному счету, введены ограничения по исполнителем производством.

Перед составлением годовой отчетности на предприятии проведена инвентаризация основных средств, материальных запасов, расчетов с бюджетом и др.обязательства предприятия.

В стр, 1350 Формы №1 отражен добавочный капитал, сформированный при безвозмездном поступлении недвижимых производственных основных средств от учредителя.

Встр.1540 Формы №1 отражены оценочные обязательства по предстоящим отпускам и резерву ЧС.

17. Пояснения к отчету о финансовых результатах

В строках 2300, 2400, 2500 отражен полученный убыток, в связи с чем налог на прибыль не начислен, отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

18. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете отражены обороты по счетам, 50, 51 за исключением операций по внутреннему перемещению денежных средств между счетами бухгалтерского учета.

19. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством, в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями и условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в ее способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан, отдаленными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Н.Н.Демин

Директор

25.02.2026