ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.
ООО «РКК-Кузнецовский Затон»

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 3
5. Информация о численности персонала 3
II.Существенные аспекты .....
6. Основа составления 3
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 3
8. Нематериальные активы 3
9. Основные средства 4
10. Прочие внеоборотные активы 5
11. Материально-производственные запасы 5
12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция 5
13. Расходы будущих периодов 5
14. Задолженность покупателей и заказчиков 5
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС 6
16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд 6
17. Кредиты и займы полученные 6
18. Оценочные обязательства 7
19. Отложенные налоги 7
20. Признание доходов 7
21. Учет договоров строительного подряда 8
22. Изменения в учетной политике 8
23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода 8
24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде 8
III.Раскрытие существенных показателей .....
25. Информация по сегментам 8
26. Основные средства 8
27. Материалы и товары для перепродажи 8
28. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям 9
29. Дебиторская задолженность 9
30. Краткосрочные финансовые вложения 9
31. Расходы будущих периодов 9
32. Капитал и резервы 9
33. Долгосрочные обязательства 9
34. Кредиты и займы 9
35. Информация, связанная с использованием денежных средств 9
36. Информация, связанная с полученными обеспечениями 10
37. Кредиторская задолженность 10
38. Расходы по обычным видам деятельности 10
39. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами 10
40. Прочие доходы и расходы 11
41. Государственная помощь 11
42. Хозяйственная деятельность со связанными сторонами 11
43. Оценочные обязательства, условные обязательства и судебные разбирательства 12
44. Учет договоров строительного подряда 12
45. Участие в совместной деятельности 12
46. Риски хозяйственной деятельности 12
47. События после отчетной даты 12

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «РКК-Кузнецовский Затон» (далее по тексту Общество) создано в 2018 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом в размере 100 000 руб.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 13.06.2018 г. за основным регистрационным номером 1180280035594.

Участником Общества с долей участия является 99% АО «РКК» и 1% АО «Башкоммунэнерго».

Общество зарегистрировано по адресу: 450005, Респ.Башкортостан, г.Уфа, ул.50-летия Октября, д.11/2

Фактическое местонахождение: 450005, Респ.Башкортостан, г.Уфа, ул.50-летия Октября, д.11/2

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общество не имеет.

3. Основные виды деятельности

Общество осуществляет производство и передачу пара и горячей воды котельными на территориях микр. Кузнецовский Затон и ХБК в городе Уфе.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Производство тепловой энергии кот. мкр.Кузнецовский Затон;
- Производство тепловой энергии кот. мкр. ХБК;
- Производство ГВС кот. мкр. Кузнецовский Затон;
- Производство ГВС кот. мкр. ХБК;
- Производство ГВС кот. Хоспис;

Объемы оказания услуг

Наименование оказываемых услуг	Ед. изм.	2024г.	2025г.
Производство тепловой энергии кот. мкр.Кузнецовский Затон	тыс.руб	44 853,185	48 900,646
Производство тепловой энергии кот. мкр. ХБК	тыс.руб	86 174,193	86 394,622
Производство ГВС кот. мкр. Кузнецовский Затон	тыс.руб	18 581,402	20 586,96
Производство ГВС кот. мкр. ХБК	тыс.руб	21 525,983	25 068,80
Производство ГВС кот. Хоспис	тыс.руб	180,115	245,635
Тепло потери в сетях	тыс.руб	4 648,118	6 615,8
Производство тепловой энергии кот. Хоспис	тыс.руб	9 535,985	9 421,255
Техприсоединение кв 58 мкр.Кузнецовский Затон	тыс.руб		61 149,775

За 2025 год оказано услуг на общую сумму 258,384 млн. руб., что составляет 139 % к уровню прошлого года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества – Сафуанов Вадим Радикович
Главный бухгалтер- Хуснутдинова Ляйсан Зуфаровна

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 37 человек в 2025 году;

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская 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 и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 02.07.2018г. № 2.с изменениями от 31.12.2024 года.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

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.

Финансовые, вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

8. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования. амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на

необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты на приобретение и создание нематериальных активов, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

9. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В соответствии учетной политикой Общество не производит переоценку объектов основных средств.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. - по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002* г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	**Срок полезного использования, лет**
1	2
Здания	7-30 и более
Сооружения	7-30 включительно
Машины и оборудование	1-15 включительно
Транспортные средства	3-5 включительно
Хозяйственный инвентарь	3-7 включительно

Амортизация не начисляется по:

полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, запрашиваемой у арендодателя. Арендованные земельные участки и участки, полученные в пользование на 49 лет, отражены по кадастровой стоимости.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты
- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством.

11. Материально-производственные запасы

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

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости за вычетом резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов.При этом по сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.
В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) 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.

12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Общехозяйственные и общепроизводственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме на себестоимость услуг (работ) основного производства пропорционально сумме начисленной заработной плате с учетом страховых взносов.

Общепроизводственные расходы, связанные с управлением вспомогательных производств, ежемесячно в полном объеме списываются на себестоимость работ (услуг), основного производства пропорционально отработанному времени.

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании распоряжений по Обществу в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

14. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок

(накидок) и 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.

15. 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.

По строке 4129 «Прочие платежи» Отчета отражены страховые взносы, суммы НДФЛ, расчеты по договору ДМС, платежи за негативное воздействие на окружающую среду и за пользование водными объектами.

16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

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

17. Кредиты и займы полученные

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

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных (заемных) договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

18. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- 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 среднедневной заработной платы на конец отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;
- остаться без изменения;

списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы

19. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

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.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Расчеты по налогам и сборам».

20. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

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.

21. Учет договоров строительного подряда

Общество не осуществляет деятельность, где выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

22. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год внесены изменения в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировок данных в отчетном периоде не осуществлялось

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

Существенные ошибки Обществом не выявлены в 2025 году.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Информация о сегментах

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Удельный вес видов деятельности составляет:

- Производство тепловой энергии кот. мкр.Кузнецовский Затон-24,8%;
- Производство тепловой энергии кот. мкр. ХБК-47,649%;
- Производство ГВС кот. мкр. Кузнецовский Затон-10,274%;
- Производство ГВС кот. мкр. ХБК-11,902%;
- Производство тепловой энергии кот. мкр. Хоспис – 5,272%;
- Теплопотери в сетях – 0,003%
- Производство ГВС кот. Хоспис-0,10%;

26. Основные средства

На 31.12.2025 года первоначальная стоимость основных средств (01 счет) организации

составила 32 955 тыс.руб, амортизация (02 счет) за весь период 15 011 тыс.руб.

По строке 1150 «Основные средства» отражена сумма 17 943 тыс.руб

Общество в 2025 году не передавало основные средства в аренду.

Переоценку основных средств Общество не производит.

27. Материалы и товары для перепродажи

Учитывая, что текущая рыночная стоимость оказываемых Обществом работ (услуг) превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ (оказании услуг) не создавался.

Стоимость запасов, определяемая исходя из используемого Обществом способа оценки запасов, показывается по строке 1210 «Запасы» составляет:

Наименование статьи	на 31.12.2025г.
Дизельное топливо (аварийный запас)	2 574
Материалы для производственных работ	1 411
Итого	**3 985**

28. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Сумма налога на добавленную стоимость в Обществе по состоянию на 31.12.25г. 208 тыс.руб

29. Дебиторская задолженность

В составе показателя «Авансы выданные отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.
Сумма авансов составляет: на 31 декабря 2025 г. 16 230 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составляет: на 31 декабря 2025 г. 98 409 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность 2 462 тыс. руб

Переплата по расчетам с бюджетом составила 2 153 тыс.руб.

30. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения в виде займа 780 тыс.руб. ООО «Водхоз +».

31. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов, отраженные в строке 1260 «Прочие оборотные активы» составили 264 тыс.руб

32. Резервы и уставной капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2025 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

Создание резервного фонда Уставом Общества не предусмотрено.

33. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства в Обществе отсутствуют.

34. Кредиты и займы

Кредиты и займы полученные в Обществе отсутствуют.

35. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2025 году не осуществлялось.

36. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Полученные обеспечения отсутствуют.

37. Кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме: на 31 декабря 2025 г. 199 799 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 164 178 тыс.руб.
Перечень организаций поставщиков и подрядчиков, перед которыми Общество имеет наибольшую задолженность:
тыс. руб.

Наименование организации-кредитора	Сальдо по состоянию на 31.12.25г.
ООО Газпроммежрегионгаз	24 941
АО «РКК»	73 415
Теплосеть ООО	30 796
ПАО Башинформсвязь	12 248
МУП "Тепловые коммуникации" ООО	3 633
ООО "Ресурс"	16 000
ООО «РН-ЭНЕРГО»	2 546

авансы полученные:
на 31 декабря 2025 г. 31 077тыс. руб.

задолженность по налогам и сборам в сумме:
на 31 декабря 2025 г. 779 тыс. руб.

кредиторская задолженность перед сотрудниками: отсутствует

38. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по отчету о финансовых результатах составляет 276 078 тыс. руб

Сведения о затратах, на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в т.ч. по видам энергии:

Наименование энергетических ресурсов	**Использование ресурсов в 2025 году**
	Стоимость (без НДС), тыс. руб.
Электроэнергия (КВт/ч)	14 046
Газ (тыс. куб. м)	106 621
Вода и стоки (тыс. куб. м)	758
ИТОГО	**121 425**

39. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2025 году проводились:

ООО «Теплосеть» 5 401 тыс. руб

АО «Республиканская коммунальная компания» 760 тыс. руб

ООО МУП «Тепловые коммуникации» 3 711 тыс. руб

40. Прочие доходы и расходы

тыс, руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025г.	
	Доходы	Расходы
Проценты НСО	5064	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	6102	3652
Субсидии	8278	-
Услуги банка	-	260
Штрафы, пени, неустойки к получению(уплате)	2699	
Резервы по СД	11964	11964
Прочие	0	
Реализация основных средств	1689	1857
Итого прочие доходы/расходы	**35 797**	**17 733**

41. Государственная помощь

Обществу в 2025г субсидии на выпадающие доходы выделялась в размере 8 278 122 рублей.

42. Хозяйственная деятельность со связанными сторонами

№ п/п	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1	0274926001	1170280025222	АО «РКК»"	450005, г.Уфа, ул 50-летия Октября д.11/2	Учредитель, доля 99%
2	0278105091	1040204613030	АО Башкоммунэнерго	450005, г.Уфа, ул 50-летия Октября д.11/2	Учредитель, доля 1%

Между АО «РКК» и ООО «РКК-Кузнецовский Затон» хозяйственная деятельность в 2025 году велась:

-по договору №А-1 от 30.04.2019 (аренда оборудования) получено актов выполненных работ на общую сумму: 14 455 тыс.руб

-по договору №У6/2020 от 17.04.2020г. (агентский) получено актов выполненных работ на общую сумму: 295 тыс.руб

-по договору №А1/2022 от 21.03.2022 (аренда кнс) получено актов выполненных работ на общую сумму: 3 844 тыс.руб

-по договору № У13/2021 от 10.11.2021г (услуги аутсорсинга) выставлено за 2025г 760 тыс.руб

Между АО «Башкоммунэнерго» и ООО «РКК-Кузнецовский Затон» хозяйственная деятельность в 2025 году велась:

-по договору аренда офисных помещений № 14 от 28.09.20г принято на сумму: 1 199 тыс.руб.

43. Оценочные условные обязательства, судебные разбирательства

На 31.12.2025 в производстве находилось 47 исковых заявлений по взысканию дебиторской задолженности на сумму 1 628 тыс.руб.

Общество является истцом по арбитражным процессам:

№ п/п	Полное наименование	Сумма претензии или иска,	Описание характера претензии или иска	Текущее состояние	Предполагаемый исход для Общества
Иски ООО "РКК-Кузнецовский затон" к контрагетам					
1	ООО «ТЕРРА СТРОЙ»	316 350,16 руб	Взыскание задолженности за поставку тепловой энергии	Заседание по делу назначено на 04.03.2026	Решение в пользу истца
2	ГУП ФЖС РБ	1 408 091,01 руб	Взыскание убытков по утечке	Заседание по делу назначено на 22.01.2026	Неясен
3	ГУП ФЖС РБ	5 350 372,22	Взыскание теплопотерь	Заседание по делу назначено на 22.01.2026	Решение в пользу истца
4	ГУП ФЖС РБ	304 057,46	Взыскание убытков по утечке	Заседание по делу назначено на 13.01.2026	Неясен
5	УЗИО г. Уфы РБ	2 468 064,61	Взыскание задолженности за поставку тепловой энергии	Заседание по делу назначено на 22.01.2026	Решение в пользу истца

44. Учет договоров строительного подряда

В 2025 году Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда не выполняло работы по строительству

45. Участие в совместной деятельности

В 2025 году Общество не участвовало в простом товариществе.

46. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

47. События после отчетной даты

Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом (по состоянию на отчетную дату по которому уже осуществлялась процедура банкротства) не осуществлялось.

Информация о существенном снижении стоимости активов и долгосрочных финансовых вложений Общества после отчетной даты отсутствует.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете или факты нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

После отчетной даты указанные ниже события не возникали:

- принятие решения о реорганизации Общества;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- прекращение существенной части основной деятельности Общества.

Директор
ООО «РКК-Кузнецовский Затон» **Сафуанов В.Р.**

главный бухгалтер
ООО «РКК-Кузнецовский Затон» **Хуснутдинова Л.З.**