АО «ТЕПЛОСЕТЬ»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Теплосеть»
за 2025 год

г. Королев

Раздел 1. Раскрытие информации об Обществе

Полное фирменное наименование юридического лица: Открытое акционерное общество «Теплосеть»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Теплосеть»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 141080, М.о., г. Королев, ул. Калининградская, д.8

Почтовый адрес: 141080, М.о., г. Королев, ул.50 лет ВЛКСМ, д.2А

Телефон: (495) 511-27-00

Адрес страницы в сети интернет: http:// teploset@vdk-korolev.ru

Сведения об образовании юридического лица

Открытое акционерное общество «Теплосеть» (далее по тексту – Общество) зарегистрировано 11 января 2009 г. на основании постановления Главы города Королев Московской области от 29.12.2008 г. № 2034 «О реорганизации Королевского муниципального унитарного предприятия «Теплосеть» и 11 января 2009 г. внесена запись в единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица АО «Теплосеть» в форме преобразования.

АО «Теплосеть» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Московской области 11 января 2009 года, основной государственный регистрационный номер 1095018000142, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 №010551397.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5018134438

Код причины постановки на учет (КПП): 501801001

Учредителем общества является муниципальное образование «городской округ Королев Московской области», в лице администрации городского округа Королев Московской области.

Размер уставного капитала Общества составляет 616 776 тыс. руб. (Шестьсот шестнадцать миллионов шестьсот семьдесят шесть тысяч) рублей

Количество акций 616 776 штук номинальной стоимостью одна тысяча рублей каждая.

Решение о выпуске ценных бумаг АО «Теплосеть» зарегистрировано 30.11.2009г. Государственный регистрационный номер 1-01-13833-А.

Органами управление АО «Теплосеть» являются:

Общее собрание акционеров – высший орган управления

Совет директоров – коллегиальный орган управления

Генеральный директор АО «Водоканал» - управляющей организации АО «Теплосеть» - единоличный исполнительный орган - Дятлов Михаил Владимирович- по 30 сентября 2025 года включительно, а с 01 октября 2025 - Виноградов Виталий Альбертович.

На основании Постановления Администрации г. о. Королёв от 20.11.2025 года №2339-ПА, состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2025:

Иванов Сергей Викторович;
Виноградов Виталий Альбертович;
Котов Павел Владимирович;
Конышев Илья Андреевич.

Право осуществления видов деятельности АО «Теплосеть» в отчетном периоде подтверждено свидетельствами о допуске к видам работ (СРО):

№ п/п	Наименование вида деятельности	Регистрационный номер	Срок действия
1	2	3	4
1	Строительство, модернизация, реконструкция	СРО-С-212-29032010	Без ограничения.

Правовое положение АО «Теплосеть», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Теплосеть» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным

законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Срок деятельности Общества не ограничен. Деятельность Общества прекращается по решению общего собрания акционеров Общества, либо на основании, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Целями создания общества является удовлетворение общественных потребностей и получение прибыли в результате осуществления предпринимательской деятельности. Основным предметом деятельности Общества является производство тепловой энергии и оказание услуг населению по теплоснабжению и горячему водоснабжению, а также ремонт и эксплуатация объектов теплоснабжения и прочие услуги.

Общество является одним из основных поставщиков тепловой энергии и горячего водоснабжения на территории городского округа Королев Московской области.

Оплата потребленной тепловой энергии юридическими лицами осуществлялась в соответствии со ст.544 Гражданского Кодекса РФ за фактически принятое абонентом количество энергии в соответствии с данными приборов учета энергии или определенными иными способами в порядке, установленном законодательством и договором. Соответственно признавались доходы от реализации.

Доходы от реализации услуг теплоснабжения и горячего водоснабжения управляющим организациям, ТСЖ, ЖСК, физическим, юридическим лицам отражались в учете исходя из объема реализации по условиям договора теплоснабжения с учетом требований законодательства:

- в домах, не оснащенных общедомовыми приборами учета – по действующим нормативам потребления с учетом показаний индивидуальных приборов учета;

-в остальных случаях – согласно показаниям общедомовых приборов учета.

Среднесписочная численность за отчетный период составляет – 234,6 человек. Средняя заработная плата составила 102,5 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года среднесписочная численность составила 221 человек, средняя зарплата – 85,8 тыс. рублей.

Совету директоров в 2025 году выплачено 600 тыс. рублей, страховые взносы в отношении этих выплат составили 180 тыс. руб.

Вознаграждение АУП в соответствии с трудовыми договорами за 2025 год – 5 574,9 тыс. руб., страховые взносы 1 678,8 тыс. руб.

Вознаграждение управляющей компании АО «Водоканал» за 2025 год составило 72 000 тыс. руб.

Раздел 2. Порядок ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской и налоговой отчетности

За 2025 год Общество вело оперативный, бухгалтерский, налоговый и статистический учет в соответствии с действующим законодательством РФ и Учетной политикой Общества. Основные принципы организации бухгалтерского учета и налогообложения остаются неизменными и обеспечивают преемственность на протяжении нескольких лет.

В отчетном году применялась система общего налогообложения

В обществе прибылью в целях применения главы 25 НК РФ признаются доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, которые определяются в установленном главой 25 НК РФ порядке. Формирование системы налогового учета происходит путем определения налоговой базы по налогу на прибыль в аналитических регистрах (АРНУ) -сводных форм систематизации данных первичных документов, в которых группируются данные об объектах налогообложения в соответствии с порядком, предусмотренным главой 25 НК РФ с использованием налоговых регистров программного продукта «1С- ПРЕДПРИЯТИЕ». Для правильного определения расходов в целях налогообложения на предприятии применяется система ведения налогового учета путем корректировки регистров бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией предприятия в соответствии с "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98г. № 34 Н. другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется в рублях РФ.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и иной отчетности в соответствии с приказами генерального директора Общества: № 55ТС/2 от 20.12.2025, № 58/ТС от 26.12.2025, № 62/ТС от 30.12.2025 и №4 от 31.12.2025 проведена инвентаризация материалов, основных средств, денежных средств и обязательств, в ходе которой проведены и документально подтверждены их наличие, состояние и оценка.

Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета АО «Теплосеть» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1 Нематериальные активы

Организация в течение 2025 года не имело нематериальных активов.

2.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с

Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Основные средства" ФСБУ 6/2020, утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н Обществом.

С учетом существенности информации об активах компании, установлен стоимостной лимит в размере 40 000 руб. за единицу.

Затраты на приобретение, создание малоценных объектов признаются расходами периода, в котором они понесены. Несущественные основные средства не отражаются в балансе и по ним не начисляется амортизация, не производится проверка на обесценение и не пересматриваются элементы амортизации.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Данный способ учета относится ко всей группе основных средств, (п.п. 13-15 ФСБУ 6/2020).

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При признании объекта основных средств в бухгалтерском учете определяются элементы амортизации:

- срок полезного использования;
- ликвидационная стоимость;
- способ начисления амортизации.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования этого объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, которые могут

привести к изменению элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020).

Резерв на ремонт основных средств на создается.

На отчетную дату - 31.12.2025г. произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) и установлено, что элементы амортизации подлежащие пересмотру отсутствуют. Информация о первоначальной стоимости основных средств по основным группам (за исключением инвестиционной недвижимости), накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и на конец периода, о движении основных средств за отчетный период (поступлении, выбытии, переквалификации в долгосрочные активы к продаже, амортизации, обесценении и других изменениях), об амортизируемых и не амортизируемых основных средствах, основных средствах, находящихся в залоге, капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости, приведена в таблицах 4.1, 4.3 и 4.5. Приложения №4 к Пояснительной записке.

2.3 Права пользования активами

Применение ФСБУ 25/2018

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) и не признавать обязательство по аренде в случае, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Арендные платежи по таким договорам признаются расходами равномерно в течение срока действия договора.

Способ амортизации ППА

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, способ амортизации ППА: линейный.

Определение срока полезного использования ППА

Срок полезного использования ППА равен сроку аренды (предполагаемому сроку аренды), если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Порядок определения ставки дисконтирования

Применяется средневзвешенная процентная ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям (по 30 крупнейшим банкам) в рублях на срок договора аренды (предполагаемый срок аренды), доступные на дату заключения договора аренды, опубликованные Банком России на официальном сайте.

Информация о стоимости ППА, накопленной амортизации на начало и на конец периода, о движении за отчетный период (поступлении и выбытии), приведена в таблице 4.2. Приложения №4 к Пояснительной записке.

2.4 Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость отражается по первоначальной стоимости.

Объекты инвестиционной недвижимости амортизируются в обычном порядке – линейный метод начисления амортизации с отражением на прочих расходах организации. Информация о стоимости инвестиционной недвижимости, накопленной амортизации на начало и на конец периода, о движении за отчетный период (поступлении и выбытии), приведена в таблице 4.1. Приложения №4 к Пояснительной записке.

2.5 Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.19 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов (далее - МПЗ) является номенклатурный номер.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товарно-материальных ценностей списывается в расходы по средней себестоимости.

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Оценка товаров, приобретенных для перепродажи, осуществляется по стоимости приобретения.

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам приведена в таблице 6.1. Приложения №6 к Пояснительной записке.

2.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в составе Прочих внеоборотных активов - по строке 1190 (срок обращения которых превышает 12 месяцев) и Прочих оборотных активов в строке 1260 (срок обращения которых не превышает 12 месяцев) . Эти

расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.7 Финансовые вложения

Организация в течение 2025 года не имело финансовых вложений.

2.8 Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10 г. № 167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности. Информация о наличии и движении ОО приведена в таблице 8.3. Приложения №8 к Пояснительной записке.

2.9 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 г. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н). Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2025г.составил 101 381 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль за 2025 г. составил -100 633 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы за 2025 г. составили 1 297 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства за 2025г. составили 2 713 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход (доход) за 2025г. составил 1 861 тыс. руб.

2.10 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченной дебиторской задолженности и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведены в таблицах 7.1 и 7.2. Приложения №7 к Пояснительной записке.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Соответствующее решение утверждается руководителем организации .

В 2025 году: создан резерв в размере 192 914 тыс. руб., восстановлен-189 047 тыс. руб.

2.11 Учет кредитов и займов

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Информация об обязательствах на начало и на конец периода, о движении за отчетный период (поступлении и выбытии), приведена в таблице 8.1. Приложения №8 к Пояснительной записке.

2.12 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по срокам

погашения, о суммах просроченных обязательств, приведены в таблицах 8.1 и 8.2. Приложения №8 к Пояснительной записке.

2.13 Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н.

Для учета доходов и расходов общество использует метод начисления:

- поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации;

- поступлений, признаваемых прочими доходами организации.

2.14 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, расходы на продажу, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.15 Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.16 Составление отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации по

бухгалтерскому учету и составлению отчетности с вышеизложенной учетной политикой Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем

У руководства есть достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей
Обзор результатов деятельности организации

3.1 Существенность показателей отчетности

Согласно п.19.1.1. Учетной политике показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В связи с изменением с 01.01.2025 Учетной политики Организации в форме «Бухгалтерская отчетность» по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены авансы по оплате работ, услуг- в части авансов, выданных на приобретение, создание внеоборотных активов (сумма задолженности за минусом НДС). Данные изменения за 2024 отражены в таблице 1:

Таблица 1

Бухгалтерский баланс	Номер строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма по авансам, выданным на приобретение, создание внеоборотных активов	Сумма после корректировки
2024 год	1230 (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность	1 412 288	(34 666)	1 377 622
2024 год	1190 (тыс. руб.)	Прочие внеоборотные активы	466	34 666	35 132

Изменения за 2023 год отражены в таблице 2:

Таблица 2

Бухгалтерский баланс	Номер строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма по авансам, выданным на приобретение, создание внеоборотных активов	Сумма после корректировки
2023 год	1230 (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность	1 083 097	(40 467)	1 042 630
2023 год	1190 (тыс. руб.)	Прочие внеоборотные активы	1 601	40 467	42 068

Аналогичным образом откорректировано в табличных пояснениях №7.1 Пояснения 7 Дебиторская задолженность

Организация, в прошлом году использовала возможность учитывать

общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Поэтому показатель "Управленческие расходы" в отчетности за 2024 год в форме №2 отсутствует. Показатель "Управленческие расходы" в форме №2 был ранее отражен в строке 2120 «Себестоимость продаж», но в связи с применением ФСБУ 4/2023 строки: 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» были пересмотрены. Данные корректировки отражены в таблице 3.1

Таблица 3.1

Корректировка данных отчетного периода в связи с ФСБУ 4/2023

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2024 г.				
Отчет о финансовых результатах				
Себестоимость продаж	2120	3 935 260	-66 923	3 868 337
Управленческие расходы	2220	0	66 923	66 923
Итого:	**1600**	**3 935 260**	**0**	**3 935 260**

В связи с изменением с 01.01.2025 Учетной политики Организации, а также с применением ФСБУ 4/2023 в форме «Отчет о финансовых результатах» доходы и расходы от «Уступки Прав Требования Долга» (Цессия) и начисление (восстановление) резерва отражаются свернуто. Сумма по дог. «Цессия» - 114 190 тыс. руб., сумма резерва -59 931 тыс. руб. Данные изменения отражены в таблице 3.2:

Корректировка формы «Отчет о финансовых результатах»

Таблица 3.2

Номер строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма по дог. «Цессия»	Сумма после корректировки
2340 (тыс. руб.)	Прочие доходы	600 246	174 121	426 125
2350 (тыс. руб.)	Прочие расходы	(603 067)	(174 121)	(428 946)

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025г выручка Общества от реализации услуг по основному виду деятельности и от прочей реализации составила 3 851 093 и 4 029 310 тыс. руб. за 2024 год

Таблица 4

Вид деятельности	На 31.12.2025г (тыс. руб.)	На 31.12.2024г (тыс. руб.)
Теплоэнергия	2 899 223	2 749 002
ГВС	778 236	710 723
Прочие услуги	173 634	569 585
Итого:	**3 851 093**	**4 029 310**

Структура затрат на производство по обычным видам деятельности отраженные по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах» представлена в таблице №5 за 2025 и соответствующий период прошлого года:

Таблица 5

Затраты на производство	На 31.12.2025г (тыс. руб.)	На 31.12.2024г (тыс. руб.)
Материальные затраты (также ресурсы и электроэнергия)	2 948 160	2 690 194
Затраты на оплату труда	262 831	202 252
Отчисления на социальные нужды	83 844	60 625
Амортизация	133 678	123 852
Прочие затраты	308 470	791 414
Итого:	**3 736 983**	**3 868 337**

Из данной таблицы видно, что затраты за 2025 год уменьшились - на 131 354 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Управленческие расходы

Таблица 6

Наименование показателя	2025г (тыс. руб.)	2024г (тыс. руб.)
Амортизация	1 198	5 305
Налоги и сборы	28 680	27 867
Оплата труда	29 681	26 028
Страховые взносы	9 005	7 723
Прочие расходы	41 183	-
Итого по элементам:	**109 747**	**66 923**

Из данных таблицы видно, что затраты за 2025 году увеличились значительно - на 42 824 тыс. руб., по сравнению аналогичным периодом прошлого года (в основном это прочие расходы).

Прочие доходы - строка 2340 «ОФР»

Таблица 7

Статья дохода	2025 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
Прочие внереализационные доходы	12 948	86 217
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 680	36 375
Списание кредиторской задолженности	45	1 747
Проценты за пользование чужими деньгами, штрафы, госпошлина, списание, ЗД	3 645	4 466
Резервы по сомнительным долгам	-	183 114
Доходы от Штрафов, Пени, Неустоек по хозяйственным договорам (ТД)	30 921	58 624
Субсидии	296 471	55 582
Итого:	**345 710**	**426 125**

Прочие расходы - строка 2350 «ОФР»

Статья расхода	2025 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
Проценты за пользование чужими деньгами, штрафы, госпошлина, списание ДЗ	9 641	12 588
Прочие внереализационные расходы	247 155	320 362
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	24 662	91 101
Прочие исправительные записи по операциям прошлых лет	5 243	4 895
Резервы по сомнительным долгам	3 867	-
Всего:	**290 568**	**428 946**

Из данных таблиц видно, что в 2025 году произошло уменьшение прочих доходов - на 80 415 тыс. руб. и прочих расходов на – 138 378 тыс. руб.

Начисленные налоги и сборы

Таблица 8

Вид налога, сбора	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
Налог на добавленную стоимость (НДС)	18 148	8 614
Страховые взносы (единый тариф, ФОМС и др.)	90 749	67 853
Страхование от несчастных случаев	571	450
Налог на имущество организаций	27 045	26 195
Налог на доходы физических лиц	37 423	29 600
Налог на прибыль организаций (НПО)	6 622	13 029
Земельный налог	1 184	1 112

Транспортный налог	326	326
Всего	**182 068**	**147 179**

Из данных таблицы видно, что в 2025 году по сравнению с предыдущим годом, существенное увеличение налогов на 34 889 тыс. руб. (значительно увеличились НДФЛ и страховые взносы).

Согласно п. 6.1 Учетной Политике: начисление сумм земельного налога за текущий (налоговый) период, производился ежеквартально с отнесением на 26 балансовый счет «Общехозяйственные расходы» в корреспонденции со счетом 68.06 «Земельный налог».

Начисление сумм транспортного налога за текущий (налоговый) период, производился ежеквартально с отнесением на счет 25 «Общепроизводственные расходы» в корреспонденции со счетом 68.07 «Транспортный налог».

Начисление сумм налога на имущество за текущий (налоговый) период, налоговая декларация по которому представляется 1 (один) раз в год, производился ежеквартально с отнесением на счет 26 «Общехозяйственные расходы» и на счет 91.02 «Прочие расходы» в корреспонденции со счетом 68.08 «Налог на имущество».

3.2 Заемные средства

Заемные средства Общества по состоянию на 31.12.2025 года отражены по строке 1410 как долгосрочные обязательства в размере 793 752 тыс. руб.:

ПАО СБЕРБАНК Дог. № 400B01AKJMF от 20.06.2025 лимит 150 000 тыс. руб., сальдо на 30.12.2025 – 120 000 тыс. рублей., срок полного погашения 28.06.2027 год;

Долгосрочный займ на сумму 673 752 тыс. рублей ППК "ФОНД РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ" Дог. № 33Д/ФНБ от 27.06.2022., срок возврата займа 25.01.2037 год.

Краткосрочные обязательства отражены по строке 1510 на 31.12.2025 года в размере 240 131 тыс. руб.:

100 000 тыс. руб. по кредитному договору ПАО СБЕРБАНК Дог. 400C01B9GMF от 23.06.2025., срок полного погашения 23.03.2026 год и 30 000 тыс. руб. по Дог. № 400B01AKJMF от 20.06.2025, а также проценты по кредиту перед ППК "ФОНД РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ" в размере 9 034 тыс. руб. и задолженность по данному договору в размере 17 528 (срок которой менее 12 мес.) . Также в строке «Краткосрочные займы» отражена сумма 83 569 тыс. руб. – Соглашение о новации от 30.12.2025 № 61-6-0479/25 с ООО «Газпром межрегионгаз Москва» - первоначальное обязательство должника за поставку газа заменено на заемное обязательство - срок выплаты денежных средств до 31.01.2026 года. В форме «Отчет о движении денежных средств» отражено поступление и погашение заемных средств: строка 4311 «поступление заемных средств» - 956 616 тыс. руб., строка 4323 «погашение заемных средств» - 881 335 тыс. руб.

В рамках исполнения договоров Общество выступает поручителем перед ПАО «Сбербанк России» за АО «Водоканал» по договору поручительства:

ПАО СБЕРБАНК Дог. № 7M-400BRQM-C9Z от 21.12.2025- 300 000 тыс. руб.- срок договора до 21.07.2027.

Обеспечение обязательств представлены в таблице 9.

3.3 Капитал

Сведения об акциях:

Размер уставного капитала составляет 616 776 тыс. руб. Количество обыкновенных именных акций составляет 616 776 шт. с номинальной стоимостью одна тысяча рублей каждая.

Резервный капитал:

В текущем году Обществом сформирован резервный капитал в соответствии с Уставом Общества в размере 76 тыс. руб.

Чистые активы:

2023 год- 1060 834 тыс. руб.;

2024 год- 1 057 954 тыс. руб.;

2025 год- 1 264 413 тыс. руб.

Существенное увеличение ЧА произошло в 2025 году в связи с получением субсидии на капитальный ремонт основных средств от Администрации г.о. Королев.

3.4 Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль в 2025г. (тыс. руб.)

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%				Эффект изменения временных разниц, по ставке 25%				На 01.01.2026, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
					Признание	Погашение	Признание	Погашение		
1	2	3	4	5	8	9	10	11	14	15
Доходные вложения в материальные ценности	0	3 111,47	0	777,87	0	0	66,16	0	0	844,03
Основные средства	30 396,65	564 412,38	7 599,16	141 103,09	68,01	979,60	4 739,58	7 989,00	6 687,57	137 853,67
Оценочные обязательства и резервы	12 362,65	0	3 090,66	0	1 112,95	0	0	0	4 203,62	0
Расходы будущих периодов	14,45	0	3,61	0	0	3,61	0	0	0	0
Арендные обязательства	64 893,83	0	16 223,46	0	1 538,88	440,44	1,37	0	17 321,89	1,37
Проценты по обязательствам	0	45 432,62	0	11 358,16	1,05	0	656,49	187,59	1,05	11 827,05
Итого	107 667,58	612 956,47	26 916,89	153 239,12	2 720,89	1 423,66	5 463,61	8 176,60	28 214,13	150 526,13

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов при составлении отчетности за 2025 год не выявлены.

3.5 Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"

Показатель	Сумма за 2025 год (тыс. руб.)	Сумма за 2024 год (тыс. руб.)
Субсидии	502 549	55 582
Прочие	90 557	116 170
Итого:	593 106	171 752

Отражены полученные субсидии на капитальный ремонт основных средств от Администрации г.о. Королев.

Раздел 4. Связанные стороны

Сведения об основных акционерах общества

Учредителем общества является муниципальное образование «городской округ Королев Московской области», в лице администрации городского округа Королев Московской области.

В 2025 году были выплачены дивиденды в размере 4 400 тыс. руб.- за 2024 год.

Дочерние общества

Дочерних обществ с долей участия Общества в уставном капитале от 50 процентов + 1 акция до 100 процентов - нет.

Зависимые общества

Зависимых обществ с долей участия Общества в уставном капитале от 20 до 50 процентов у Общества - нет.

Организаций, входящих в холдинговую структуру- нет.

Аффилированными лицами Общества по состоянию на 31.12.2025 являются следующие лица:

Наименование	**Причина связи**
Водоканал, АО	Организация, в которой текущая компания является управляющей
Иванов Сергей Викторович Котов Павел Владимирович Конышев Илья Андреевич Виноградов Виталий Альбертович	Члены совета директоров (коллегиального органа управления)
Муниципальное образование «Город Королев Московской области» в лице Администрации города Королева Московской области	Совладельцы с долей равной или больше 20%

Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа:

Управляющая организация: Акционерное общество «Водоканал»,

Генеральный директор Управляющей организации по 30 сентября 2025 года включительно - Дятлов Михаил Владимирович, с 01 октября - Виноградов Виталий Альбертович.

В рамках ведения хозяйственной деятельности Обществом оказаны услуги аффилированным лицам в т.ч.: Администрация г.о. Королев на сумму 116,3 тыс. руб. (услуги по обеспечению тепловой энергией), а также капитальный ремонт тепловой сети по договору №01482000054240000260001 от 12.03.2024 на сумму 20 824 тыс. руб.

В 2025 года были осуществлены начисления совету директоров - 550,0 тыс. руб.

Администрацией городского округа Королев Московской области было принято решение о выделении субсидий в целях обеспечения развития коммунальной и инженерной инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса городского округа Королёв Московской области, создания условий по улучшению качества оказываемых услуг тепло- и водоснабжения в соответствии со стандартами качества, энергосбережение и повышение энергетической эффективности при производстве, передаче и потреблении энергоресурсов на территории муниципального образования.

В 2025 году была получена субсидия на капитальный ремонт основных средств на сумму 360 049,3 тыс. руб.:

- по договору № 280/4-ЖКХ от 23.12.2024 – 45 000,0 тыс. руб.;
- по договору № 156/4-ЖКХ от 04.09.2024 – 74 633,6 тыс. руб.;
- по договору № 157/4-ЖКХ от 04.09.2024 – 34 337,6 тыс. руб.;
- по договору № 90 -2025-006994 от 04.07.2025 – 66 300,2 тыс. руб.;
- по договору № 90 -2025-007039 от 04.07.2025 – 77 173,1 тыс. руб.;
- по договору № 90 -2025-010870 от 12.09.2025 – 28 313,4 тыс. руб.;
- по договору № 90 -2025-001082 от 09.10.2025 – 34 291,4 тыс. руб.;

Денежные средства были израсходованы по целевому назначению в полном объеме.

Общество не отразило в составе дебиторской задолженности предусмотренные на 2026 год средства в размере 491 268 тыс. руб., так как нет уверенности что указанные средства будут получены в полном объеме - п.5 ст. 2 ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» - применяется по мере фактического получения средств.

Также от Администрации г.о. Королев была получена субсидия на реализацию мер по предупреждению банкротства юридического лица по договору № 38/5 – ЖКХ от 03.04.2025 на сумму 142 500,0 тыс. руб. Денежные средства были израсходованы по целевому назначению в полном объеме- погашена кредиторская задолженность перед ПАО «ЭНЕРГИЯ РКК» в размере 141 588,6 тыс. руб. и 911,4 тыс. руб. перед «КТРВ КОРПОРАЦИЯ ТАКТИЧЕСКОЕ РАКЕТНОЕ ВООРУЖЕНИЕ АО"

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» формы «Бухгалтерская отчетность» отражено целевое финансирование - полученные субсидии на капитальный ремонт основных средств от Администрации г.о. Королев в размере 206 078 тыс. руб., не отраженные в прочих доходах текущего отчетного периода.

Связанные стороны:

Наименование Место нахождения	Основание	Характер Взаимоотношений	Остаток расчетов на 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
АО Водоканал Калининградская д.8	Общий учредитель- % акций в УК 0	Покупка Продажа Цессия	Дт – 4 030 Кт – 468 835
АО Жилкомплекс Октябрьская д.4	Общий учредитель- % акций в УК 0	Покупка Продажа	Дт – 6 269 Кт – 454
АО Жилсервис Суворова д. 16	Общий учредитель- % акций	Покупка Продажа	Дт – 3 443 Кт – 3 730

	в УК 0		
АО ЖКО Маяковского д. 15	Общий учредитель- % акций в УК 0	Покупка Продажа	Дт – 0 Кт – 0
Автобытдор МБУЛенина, д. 2а	Общий учредитель- % акций в УК 0	Продажа	Дт - 696

Раздел 5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2025 года резерв на оплату отпусков был создан на сумму 30 582 тыс. руб., погашен (списан) на сумму 26 130 тыс. руб. Остаток резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2025 – 16 814 тыс. руб.

На дату составления бухгалтерской отчётности Акты и решения фискальных органов о правонарушении Общества в области налогообложения отсутствуют. Камеральные проверки пройдены в обычном порядке, согласно установленным срокам- замечаний нет. В связи с этим условное обязательство по налогам и штрафным санкциям отсутствует.

Условное обязательство по судебным искам так же отсутствует.

Раздел 6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2025 г. не утверждалась.

Раздел 7. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым, региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги).

Для минимизации последствий кредитного риска, связанного с последствиями неисполнения покупателями и заказчиками обязательств по оплате реализованной продукции, Общество на регулярной основе проводит анализ состояния дебиторской задолженности и формирует резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва на конец отчетного периода составила 104 579 тыс. руб. При необходимости Общество проводит взыскание задолженности в судебном порядке.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество выступает поручителем перед ПАО «Сбербанк России» за АО «Водоканал» по договору поручительства ПАО СБЕРБАНК Дог. № 7М-400BRQM-C9Z от 21.12.2025- 300 000 тыс. руб. (срок договора до 21.07.2027).

Деятельность Общества умеренно подвержена страновым или региональным рискам, т.к. АО «Теплосеть» осуществляет деятельность в стабильном регионе РФ - Московская область.

Репутационный риск - положительный, связан с увеличением числа контрагентов (Абонентов) организации вследствие постоянного расширения потребителей реализуемых работ, услуг, в соблюдении сроков выполнения работ и оказания услуг и в утвержденной ценовой политике.

Общество внимательно следит за финансовыми рисками, обострением геополитической обстановки. Обострение геополитической обстановки, введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, проведение СВО на Украине в течение 2022-2025 года и связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации.

Раздел 8. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать деятельность по оказанию услуг:

- Теплоснабжение;
- Горячее водоснабжение;
- Модернизация и реконструкция.

Существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует.

Приложения- пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности:

№4 Основные средства;

№ 5 Финансовые вложения;

№6 Запасы;

№7 Дебиторская задолженность;

№8 Обязательства;

№9 Обеспечения обязательств;

№10 Расходы по обычным видам деятельности;

№11 Государственная помощь.

Генеральный директор АО «Водоканал»
Управляющей организации АО «Теплосеть»  В.А. Виноградов

Дата 16.03.2026

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 855 589	(790 761)	122 640	(5 012)	436	(132 872)	-	-	-	-	-	2 973 216	(923 197)
	За 2024 г.	2 683 672	(668 319)	221 063	(49 146)	5 532	(127 973)	-	-	-	-	-	2 855 589	(790 761)
в том числе: Здания	За 2025 г.	120 632	(30 588)	15 666	-	-	(1 923)	-	-	-	-	-	136 298	(32 510)
	За 2024 г.	130 739	(31 516)	3 881	(13 987)	2 460	(1 532)	-	-	-	-	-	120 632	(30 588)
Сооружения	За 2025 г.	1 522 542	(385 537)	9 780	-	-	(55 414)	-	-	-	-	-	1 532 321	(440 951)
	За 2024 г.	1 426 966	(335 887)	96 686	(1 110)	537	(50 187)	-	-	-	-	-	1 522 542	(385 537)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 081 504	(311 108)	96 436	(4 917)	342	(69 795)	-	-	-	-	-	1 173 023	(380 561)
	За 2024 г.	992 791	(248 013)	92 540	(3 827)	2 534	(65 628)	-	-	-	-	-	1 081 504	(311 108)
Офисное оборудование	За 2025 г.	130	(46)	713	-	-	(58)	-	-	-	-	-	843	(104)
	За 2024 г.	89	(30)	41	-	-	(16)	-	-	-	-	-	130	(46)
Транспортные средства	За 2025 г.	80 021	(62 158)	-	(95)	93	(5 542)	-	-	-	-	-	79 926	(67 606)
	За 2024 г.	80 021	(51 661)	-	-	-	(10 497)	-	-	-	-	-	80 021	(62 158)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 084	(1 324)	46	-	-	(141)	-	-	-	-	-	2 130	(1 465)
	За 2024 г.	1 947	(1 211)	137	-	-	(112)	-	-	-	-	-	2 084	(1 324)
Земельные участки	За 2025 г.	48 676	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 676	-
	За 2024 г.	51 119	-	27 778	(30 222)	-	-	-	-	-	-	-	48 676	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	15 023	(2 079)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	15 023	(2 314)
	За 2024 г.	15 023	(1 845)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	15 023	(2 079)
в том числе: Здания	За 2025 г.	15 023	(2 079)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	15 023	(2 314)
	За 2024 г.	15 023	(1 845)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	15 023	(2 079)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	22 977	(4 423)	4 281	(2 393)	2 323	(2 003)	-	-	-	24 865	(4 103)
	За 2024 г.	22 259	(3 464)	948	(231)	224	(1 183)	-	-	-	22 977	(4 423)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	22 977	(4 423)	4 281	(2 393)	2 323	(2 003)	-	-	-	24 865	(4 103)
	За 2024 г.	22 259	(3 464)	948	(231)	224	(1 183)	-	-	-	22 977	(4 423)

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	2 034 814	2 047 650	1 996 208
в том числе: Здания	116 497	102 988	112 401
Сооружения	1 091 370	1 137 004	1 091 079
Машины и оборудование (кроме офисного)	792 462	770 396	744 778
Офисное оборудование	739	84	59
Транспортные средства	12 319	17 863	28 360
Производственный и хозяйственный инвентарь	665	761	736
Другие виды основных средств	20 762	18 554	18 795
Неамортизируемые основные средства - всего	48 676	48 676	51 119
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	48 676	48 676	51 119

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	3 598	-	48 410	-	(32 603)	(19 406)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 763	-	(9 713)	(6 452)	3 598	-
в том числе: Материалы (10.1)	За 2025 г.	-	-	77	-	(77)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	3 245	-	-	-	(3 245)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 245	-	-	-	3 245	-
НАСОСЫ	За 2025 г.	353	-	-	-	(353)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	353	-	-	-	353	-
ГОРЕЛКА	За 2025 г.	-	-	9 713	-	(9 713)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 713	-	(9 713)	-	-	-
КОМПЛЕКТ	За 2025 г.	-	-	18 859	-	(18 859)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КОМПЬЮТЕРЫ	За 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПРОСТАВКА	За 2025 г.	-	-	355	-	(355)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	46	-	-	(46)	-	-
	За 2024 г.	-	-	137	-	-	(137)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	15 666	-	-	(15 666)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 685	-	-	(3 685)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	3 497	-	-	(3 497)	-	-
	За 2024 г.	-	-	676	-	-	(676)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	77	-	-	(77)	-	-
	За 2024 г.	-	-	64	-	-	(64)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 891	-	-	(1 891)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	14 165	-	94 787	-	4 917	(106 731)	7 137	-
	За 2024 г.	14 131	-	187 542	-	-	(187 508)	14 165	-
в том числе: ИП 2022 Мероприятие в рамках дог.займа с фондом "Модернизация котельной "Новые Подлипки"	За 2025 г.	-	-	(4 917)	-	4 917	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительно-монтажные работы, демонтажные работы дымовой трубы кот. "А.-Лаваль" ввод 2 квартал 2025	За 2025 г.	1 727	-	-	-	-	(1 727)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 727	-	-	-	1 727	-
Работы по возведению фундамента под проектируемый котел А-Лаваль ввод 2 квартал 2025	За 2025 г.	3 248	-	-	-	-	(3 248)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 248	-	-	-	3 248	-
Проект рабочей док-ции в части технол.решен. по	За 2025 г.	1 666	-	-	-	-	(1 666)	-	-

технич.перевооружению А-Лаваль	За 2024 г.	-	-	1 666	-	-	-	1 666	-
Устройство железобетонных фундаментных конструкций дымовой трубы кот. А-Лаваль ввод 2 кв. 2025	За 2025 г.	4 052	-	422	-	-	(4 474)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 052	-	-	-	4 052	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Гагарина, д.36А	За 2025 г.	-	-	1 130	-	-	(1 130)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Промывочный насос BREXIT BREXFLOW PRO 10000	За 2025 г.	-	-	77	-	-	(77)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Пионерская, д.37	За 2025 г.	-	-	1 119	-	-	(1 119)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электро-монтажные работы котельной Альфа-Лаваль	За 2025 г.	-	-	4 250	-	-	(4 250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж А-Лаваль(проект)систем водосн,водотв,внутр.газоснаб ж.,отопления,вентиляции	За 2025 г.	-	-	1 665	-	-	(1 665)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж А-Лавал(проект)силов.электр ооборуд.,освещ,молниезащ,з аземл,автоматиз,диспетчери з,охр-пож.сигн	За 2025 г.	-	-	1 666	-	-	(1 666)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж несущей конструкции площадок обслуживания котлов №4, №5 кот. Н.Подлипки	За 2025 г.	-	-	1 621	-	-	(1 621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер 1С диспетчеризации АДС	За 2025 г.	-	-	593	-	-	(593)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пусконал. автоматики водогрейных котлов Россен 40000 с горелками "Thechoflame" кот. Н.Подлипки	За 2025 г.	-	-	517	-	-	(517)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Арх.реш., железобетонных и металлических конструкций, конструкция дымовой трубы кот. А-Лаваль	За 2025 г.	-	-	1 666	-	-	(1 666)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка 4-х щитов управления на кот. Н.Подлипки	За 2025 г.	-	-	3 321	-	-	(3 321)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос WILO HELIX FIRST V2215-5/30/E/KS/50-42FF300 монтаж	За 2025 г.	-	-	353	-	-	(353)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж тепломеханического оборудования и технологических трубопроводах обвязки на кот. А-Лаваль	За 2025 г.	-	-	4 979	-	-	(4 979)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электро-монтажные работы по автоматизации кот. Дзержинского, 11Б	За 2025 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электро-монтажные работы по установке водоподготовительной установки кот. Дзержинского, 11Б	За 2025 г.	-	-	3 911	-	-	(3 911)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пуско-налодочные работы водогрейного котла RSM-16500 с 2-мя горелками кот. А-Лаваль	За 2025 г.	-	-	533	-	-	(533)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтажные и наладочные работы по диспетчеризации БКТП кот. Н. Подлипки	За 2025 г.	-	-	209	-	-	(209)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тепловая сеть мкр. Юбилейный,ул Глинкина 5 (строительство)	За 2025 г.	-	-	1 079	-	-	(1 079)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Демонтажные, строительно-монтажн. и наладочн. работы по замене	За 2025 г.	-	-	36 500	-	-	(36 500)	-	-

наладочн. работы по замене котлового оборуд. кот. "А-Лаваль"	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Котел RSM16500 (16,5МВт), темп.граф.70-1502С, давл. до 16 бар кот. А-Лаваль №1	За 2025 г.	-	-	19 320	-	-	(19 320)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Котел RSM16500 (16,5МВт), темп.граф.70-1502С, давл. до 16 бар кот. А-Лаваль №2	За 2025 г.	-	-	9 607	-	-	(9 607)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы на созд. ОС под дог. с КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ АО №П-Т/С-22 от 08.11.19	За 2025 г.	3 472	-	3 665	-	-	-	7 137	-	-
	За 2024 г.	3 472	-	-	-	-	-	3 472	-	-
Реконстр. т/сети мкр-н Юбилейный, ул. Трофимова, д.13, д.14	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 816	-	-	-	-	(1 816)	-	-	-
Реконстр. т/сети мкр-н Юбилейный, ул. Трофимова, д.8,9,10	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 244	-	-	-	-	(3 244)	-	-	-
Теплотрасса Юбилейный, ул. Лесная, 17	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 175	-	-	-	-	(5 175)	-	-	-
Модернизация теплотрассы ЦО/ГВС от ТК218 до ТК221 по ул. Советская мкр.Первомайский	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 939	-	-	(1 939)	-	-	-
Врезка стального газопровода высокого давления Ду250 мм в существующий газопровод высокого давления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	425	-	-	-	-	(425)	-	-	-
Модернизация котельной "Новые Подлипки"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 182	-	-	(11 182)	-	-	-
монтаж и пуско-наладка УУТЭ по адресу: М.О, г. Королев, мкр. Юбилейный, ул. Пушкинская, д.19	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	603	-	-	(603)	-	-	-
Поставка, монтаж и пуско-наладка УУТЭ на объекте,М.О, г. Королев, мкр. Болшево, ул. Школьная, д. 21а	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	418	-	-	(418)	-	-	-
Поставка, монтаж и пуско-наладка УУТЭ на объекте,М.О, г.Королев,мкр. Юбилейный, ул.Г.Курсантов, д.24	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	714	-	-	(714)	-	-	-
Монтаж и пуско-наладка УУТЭ по адресу: М.О, г. Королев, мкр. Юбилейный, ул. Парковая, д. 4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	656	-	-	(656)	-	-	-
Монтаж и пуско-наладка УУТЭ по адресу: М.О, г. Королев, мкр. Юбилейный, ул. Пионерская, д. 4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	796	-	-	(796)	-	-	-
Строительство (перекладка) тепловой сети	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 898	-	-	(12 898)	-	-	-
Модернизация участка тепловой сети от котельной "Альфа-Лаваль"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	56	-	-	(56)	-	-	-
Замена трубопроводной обвязки и тепломеханического оборудования в кот. "Н.П."	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 737	-	-	(10 737)	-	-	-
Монтаж и пуско-наладка УУТЭ на объекте, расположенном по адресу: М.О, г. Королев, ул. Гагарина,34	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 149	-	-	(1 149)	-	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Циолковского, д.21/20	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 120	-	-	(1 120)	-	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

регулирования МО, г. Королев, ул. Гагарина, д.34а	За 2024 г.	-	-	1 130	-	-	(1 130)	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Пионерская, д.33	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 119	-	-	(1 119)	-	-
Сборка водогрейного котла RSM40000 , монтаж площадок обслуживания и грузоподъёмных механизмов кот.НП	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 092	-	-	(29 092)	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Пионерская, д.31а	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 119	-	-	(1 119)	-	-
Кап.ремонт автоматика и диспетчеризация кот."Кирова,91А" н.н.10000181	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	443	-	-	(443)	-	-
Автоматический ввод резервного эл.питания кот. "Бурковская" модерн. №ТС-002252	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	592	-	-	(592)	-	-
Система частотных преобразователей для управления сетевыми насосами кот. Школа-Интернат	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	616	-	-	(616)	-	-
Система частотных преобразователей для управления сетевыми насосами кот. Суворовская	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 507	-	-	(1 507)	-	-
Автоматика ввода резервного питания кот.Школа-Интернат	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
Поставка ноутбука с прогр.обеспечением Пролог кот. Суворовская	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	41	-	-	(41)	-	-
Участок труб-да т/с 2ду 500 мм от кот.А-Лаваль Советская, 73; ППМ 530 мм, отводы ППУ 530 мм	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 129	-	-	(5 129)	-	-
Участок т/с от кот. "А-Лаваль" Советская, 73; 2d 200,150,100; ППМ ду 108, 150, 200	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	35 000	-	-	(35 000)	-	-
Монтаж системы аварийной вентиляции в здании топл.хоз.кот. "Альфа-Лаваль"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	959	-	-	(959)	-	-
Монтаж системы аварийной вентиляции в здании топливного хозяйства кот. "Самаровка"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 282	-	-	(1 282)	-	-
Монтаж системы аварийной вентиляции в здании топливного хозяйства (МНС) кот. "Н.Подлипки"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 003	-	-	(4 003)	-	-
Монтаж ворот с автоматикой ширина 4000м высота 4000м CN75 RAL 7016 кот. "Н.Подлипки"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	196	-	-	(196)	-	-
Компл.котла RSM16500 (16,5МВт),темп.граф.70-150С , давл.до16 бар,(на 2 горелки)в разобр.виде А-Лаваль	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 430	-	-	(15 430)	-	-
Автоматический узел регулирования МО, г. Королев, ул. Пионерская, д.29А	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 096	-	-	(1 096)	-	-
Монтаж автоматизации и электроснабжения вентиляционных систем топливного хозяйства кот. А.Лаваль	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 301	-	-	(1 301)	-	-

Газовоздушный тракт водогрейной части кот."Альфа-Лаваль"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 540	-	-	(29 540)	-	-
Монтаж системы автоматики кот. Н. Подлипки (Модернизация кот. НП)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 765	-	-	(4 765)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026г

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/резерва 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.	11 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	11 500	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					11 500	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026 г.

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	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	104 634	-	73 116	(54 506)	-	-	X	X	123 244	-
	За 2024 г.	87 168	-	87 991	(70 525)	-	-	X	X	104 634	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	104 634	-	73 116	(54 506)	-	-	-	-	123 244	-
	За 2024 г.	87 168	-	87 991	(70 525)	-	-	-	-	104 634	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 482 942	(105 320)	1 208 894	30 921	(1 245 557)	(1 296)	(380 302)	-	1 475 903	(104 579)
	За 2024 г.	1 333 472	(290 842)	1 287 934	58 624	(1 202 681)	(764)	(586 704)	-	1 482 942	(105 320)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82 007	-	151 963	-	(146 853)	(174)	-	-	86 943	-
	За 2024 г.	15 158	-	107 134	-	(46 030)	(55)	-	-	82 007	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 148 690	(98 963)	1 088 728	5	(1 070 529)	(330)	(374 266)	-	1 166 564	(102 612)
	За 2024 г.	1 080 576	(258 905)	1 074 260	-	(1 006 126)	(20)	(547 727)	-	1 148 690	(98 963)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	251 355	(6 356)	(32 042)	30 916	(27 931)	(787)	(6 036)	-	221 510	(1 967)
	За 2024 г.	230 554	(31 937)	106 534	58 624	(150 025)	(688)	(38 977)	-	251 356	(6 356)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	878	-	6	-	-	-	-	-	884	-
	За 2024 г.	878	-	-	-	-	-	-	-	878	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 277	-	-	-	(6 277)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	6	-	-	-	(5)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	24	-	5	-	(24)	-	-	-	6	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	239	-	(239)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	5	-	-	-	-	(5)	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 482 942	(105 320)	1 208 894	30 921	(1 245 557)	(1 296)	(380 302)	X	1 475 903	(104 579)
	За 2024 г.	1 333 472	(290 842)	1 287 934	58 624	(1 202 681)	(764)	(586 704)	X	1 482 942	(105 320)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
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	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	715 450	121 625	-	(22 581)	-	-	814 495
	За 2024 г.	985 313	522	-	(270 385)	-	-	715 450
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	19 450	1 625	-	(333)	-	-	20 743
	За 2024 г.	19 313	522	-	(385)	-	-	19 450
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	120 000	-	-	-	-	120 000
	За 2024 г.	270 000	-	-	(270 000)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	696 000	-	-	(22 248)	-	-	673 752
	За 2024 г.	696 000	-	-	-	-	-	696 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 787 211	1 350 248	22 564	(1 394 029)	(45)	-	1 765 949
	За 2024 г.	1 223 101	1 541 046	91 828	(1 066 948)	(1 747)	-	1 787 211
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 185 433	1 015 292	93	(1 171 388)	(22)	-	1 029 408
	За 2024 г.	945 175	1 121 984	-	(880 239)	(1 487)	-	1 185 433
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	349 836	173 061	-	(150 161)	(1)	-	372 734
	За 2024 г.	134 276	330 168	-	(114 609)	-	-	349 836
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 992	33 264	22 372	(10 988)	-	-	61 640
	За 2024 г.	19 666	(75 208)	91 828	(19 034)	(260)	-	16 992
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 057	460	-	(44)	-	-	1 474
	За 2024 г.	21 926	1 009	-	(21 878)	-	-	1 057
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 454	550	100	(11 142)	(21)	-	4 941
	За 2024 г.	12 477	12 045	-	(8 999)	-	-	15 454
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 278	1 133	-	(1 382)	-	-	2 030
	За 2024 г.	1 228	1 149	-	(99)	-	-	2 278
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	170 000	-	-	(40 000)	-	-	130 000
	За 2024 г.	35 760	134 240	-	-	-	-	170 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	101 097	-	-	-	-	101 097
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	11 064	-	-	-	-	11 064
	За 2024 г.	8 987	-	-	(8 987)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15 706	5 697	-	(4 473)	-	-	16 930
	За 2024 г.	7 183	8 720	-	(197)	-	-	15 706
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 391	565	-	-	-	-	3 956
	За 2024 г.	3 403	-	-	(12)	-	-	3 391
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 967	-	-	(51)	-	-	3 916
	За 2024 г.	10 707	-	-	(6 740)	-	-	3 967
Расчеты по социальному	За 2025 г.	6 083	2 639	-	-	-	-	8 722

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	10 959	1 277	-	(6 153)	-	-	6 083
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	12 614	5 423	-	-	-	-	18 037
	За 2024 г.	8 853	3 760	-	-	-	-	12 614
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	4 400	-	-	(4 400)	-	-	-
	За 2024 г.	2 500	1 900	-	-	-	-	4 400
Итого	За 2025 г.	2 502 661	1 471 873	22 564	(1 416 610)	(45)	X	2 580 444
	За 2024 г.	2 208 414	1 541 568	91 828	(1 337 333)	(1 747)	X	2 502 661

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	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 363	30 582	23 126	3 004	16 814
	За 2024 г.	10 325	22 209	18 788	1 383	12 363
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12 363	30 582	23 126	3 004	16 814
	За 2024 г.	10 325	22 209	18 788	1 383	12 363

Генеральный директор Всеволодов В.В.

16.03.2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	73 688	-
в том числе: СБЕРБАНК - АСТ АО	-	69 354	-
БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	-	4 335	-
Выданные - всего	300 000	474 356	474 356
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	300 000	474 356	474 356

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	35 991	46 345
Затраты на оплату труда	292 512	228 280
Отчисления на социальные нужды	92 848	68 348
Амортизация	134 876	129 157
Прочие затраты	3 290 505	3 463 130
Итого по элементам	3 846 730	3 935 260
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 846 730	3 935 260

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	502 549	55 582
в том числе: на финансирование капитальных затрат	360 049	36 673
на финансирование текущих расходов	142 500	18 909

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.	-	-	-	-

Генеральный директор Виноградов В.А.

16.03.2026г