АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Уренгойтеплогенерация-1»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год.

г. Новый Уренгой

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Бухгалтерская отчетность АО «УТГ-1» сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского отчета и отчетности с учетом принципа непрерывности деятельности организации в будущем.

Акционерное общество «Уренгойтеплогенерация-1» (АО «УТГ-1») создано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Гражданским кодексом РФ, и иным действующим законодательством Российской Федерации.

Единственным учредителем АО «УТГ-1» является муниципальное образование город Новый Уренгой, от имени которого выступает Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой.

Полное наименование Общества: ***Акционерное общество «Уренгойтеплогенерация-1».***

Сокращенное наименование Общества: ***АО «УТГ-1».***

ИНН/КПП, ОГРН Общества: ***8904057830/890401001, 1088904004716.***

Юридический адрес Общества: ***629305, ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул. Юбилейная, д. 5, блок 2, офис 1.***

Единолично исполнительный орган Общества – Управляющая организация акционерное общество «Управляющая коммунальная компания» наделенная в соответствии со статьей 69 ФЗ «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 г. полномочиями единоличного исполнительного органа договором №6 «На осуществление полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «УТГ-1» от 29.09.2008 г., утвержденным Распоряжением №52-р от 29.09.2008 г. Департамента недвижимости МО г. Новый Уренгой. Генеральный директор акционерного общества «Управляющая коммунальная компания» ***Карпов Павел Юрьевич.***

Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган – ***Карпов Павел Юрьевич.***

Главный бухгалтер Общества – главный бухгалтер Управляющей организации – ***Полетаева Инна Алексеевна.***

Основной вид деятельности (ОКВЭД): ***35.30.***

Основными целями Общества является обеспечение потребностей муниципального образования город Новый Уренгой, юридических и физических лиц по организации и оказанию услуг по теплоснабжению.

В соответствии с основными целями деятельности, Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных;

- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- аренда и управление собственными или арендованным недвижимым имуществом;
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- транспортирование по трубопроводам;
- деятельность в области стандартизации и метрологии;
- подготовка строительной площадки;
- строительство зданий и сооружений;
- производство общестроительных работ;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- монтаж прочего инженерного оборудования;
- работы строительные отделочные;
- аренда строительных машин и оборудования с оператором;
- деятельность по складированию и хранению;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей;
- производство электроэнергии;
- деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (монтаж, наладка, ремонт и техническое обслуживание, аппаратуры и средств защиты электростанций);
- производство электроэнергии прочими электростанциями и промышленными блок-станциями;
- деятельность по обеспечению работоспособности прочих электростанций и промышленных блок-станций;
- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ (воздуха, воды, бытовых и производственных отходов, топлива, металла, почвы, химических веществ);
- прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- деятельность по проведению финансового аудита;
- деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях;
- прочая деятельность в области электросвязи;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность по дополнительному профессиональному образованию и прочие виды образования и прочие виды образования, не включенные в другие группы;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Размер уставного капитала Общества - ***636 218 792 (шестьсот тридцать шесть миллионов двести восемнадцать тысяч семьсот девяноста два) рубля.***

Уставный капитал состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами.

Общее количество обыкновенных именных акций – ***694 562 (шестьсот девяноста четыре тысячи пятьсот шестьдесят две) штук номинальной стоимостью 916 (девятьсот шестнадцать) рублей каждая.***

Органами управления Общества являются:

1) Общее собрание акционеров Общества, в лице единственного акционера Департамента имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой.

2) Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Общества, в лице Управляющей организации Акционерное общество «Управляющая коммунальная компания», наделенной в соответствии со статьей 69 ФЗ РФ «Об акционерных обществах» полномочиями единоличного исполнительного органа АО «УТГ–1» договором № 6 от 29.09.2008 г., утвержденным распоряжением № 52-р от 29.09.2008г. Департамента недвижимости муниципального образования город Новый Уренгой.

3) Совет директоров.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества или Совета директоров. Генеральный директор Общества организует выполнение решений Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательными для исполнения всеми работниками Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия (ревизор). Ревизионная комиссия (ревизор) избирается годовым Общим собранием акционеров Общества. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по:

- по инициативе ревизионной комиссии (ревизора);
- решению Общего собрания акционеров Общества;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего не менее чем 10% голосующих акций Общества.

По итогам данной проверки ревизионная комиссии (ревизор) составляет заключение.

Расчеты с потребителями тепловой энергии, а таже горячего и холодного водоснабжения ведутся на основании тарифов, утвержденных Департаментом тарифной политики, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО в соответствии с Федеральными Законами Российской Федерации от 27.07.2010 г.№ 190-ФЗ «О теплоснабжении» и от 07.12.2011 г. № 416-ФЗ «О водоснабжении водоотведении».

Среднесписочная численность работников 588 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Бухгалтерский учет в АО «Уренгойтеплогенерация-1» ведется в соответствии с 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 России от 29.07.1998 № 34н, ПБУ, ФСБУ. Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях информации. Информация, содержащаяся в первичных учетных документах, накапливается и систематизируется в регистрах бухгалтерского учета в электронном виде с использованием программно-прикладного продукта 1С: Предприятие 8.3.

Бухгалтерская отчетность АО «УТГ-1» сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом принципа непрерывности деятельности организации.

2.1. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организаций» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы предприятия, в зависимости от характера, условий осуществления подразделяются на:

- доходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции (работ, услуг) и учитываются на счёте 90 «Продажи» в разрезе видов доходов.

Основными видами деятельности организации являются:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

Для целей бухгалтерского учёта выручка определяется по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг) и выписки счетов покупателю (заказчику). Данный принцип (по отгрузке) установлен не только на реализацию продукции (товаров, работ, услуг), но и на реализацию основных средств и прочих активов.

Расходы предприятия, в зависимости от характера, условий осуществления подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

По дебету 20 «Основное производство» отражаются прямые расходы на оказание услуг. Учёт затрат на производство по основным видам деятельности

учитывается по фактическим расходам на стадии производства. Распределение затрат по стадиям осуществляют производственные службы.

Управленческие расходы (счёт 26) признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчётном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и ежемесячно списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи».

2.2. Учет нематериальных активов (НМА).

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022, 26/2020.

Лимит стоимости НМА установлен в размере 100 000 рублей. Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

Начисление амортизации по всем объектам НМА производится линейным способом и производится с первого числа, следующего за месяцем принятия НМА к учету.

2.3. Учёт амортизируемого имущества.

Учет ОС ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, 26/2020.

Лимит стоимости для основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности и рационального использования указанных предметов организуется их количественный учет.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Переоценка основных средств не производится.

2.4. Учет запасов.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов (материалов) является номенклатурный номер.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд, со сроком использования не более 12 месяцев. Затраты,

связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. В стоимость материалов, приобретаемых за плату, включаются в их фактическую себестоимость все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Затраты на приобретение спецодежды со сроком использования более 12 месяцев признаются в себестоимости оказываемых услуг или в управленческих расходах в периоде их осуществления. Спецодежда является группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности).

2.5. Расчет налога на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы (п. 19 ПБУ 18/02). В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (п.22 ПБУ 18/02).

2.6. Учет займов, кредитов.

В отчётности задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчётности как долгосрочные.

Сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/20.

2.7. Резерв по сомнительным долгам.

Согласно п. 3 ПБУ 21/2008, п. 70 Положения по ведению бух. учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н предприятием ежеквартально осуществляется оценка дебиторской задолженности. С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Резерв по сомнительным долгам создается в случаях, когда по оценке общества реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности.

Затраты, произведённые предприятием в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, являются расходами будущих периодов.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год, в связи с принятием новых стандартов бухгалтерского учета:

- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный приказом Минфина России № 157н от 04.10.2023г. Вступил в действие начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Изменения касаются состава и содержания информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также применяемых форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина России № 4н от 13.01.2023г. Применяется с 01.04.2025 г. Изменения касаются требований к проведению инвентаризации активов и обязательств.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	408	(7)	510 724	-	-	(1 825)	-	-	-	-	-	511 132	(1 832)
	За 2024 г.	-	-	408	-	-	(7)	-	-	-	-	-	408	(7)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	408	(7)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	408	(35)
	За 2024 г.	-	-	408	-	-	(7)	-	-	-	-	-	408	(7)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция (строительство) объектов по концессионному соглашению	За 2025 г.	-	-	510 724	-	-	(1 797)	-	-	-	-	-	510 724	(1 797)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	510 724	-	-	(1 797)	-	-	-	-	-	510 724	(1 797)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция (строительство) объектов по концессионному соглашению	За 2025 г.	-	-	510 724	-	-	(1 797)	-	-	-	-	-	510 724	(1 797)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	509 300	401	-
в том числе: Лицензии и разрешения	373	401	-
из них созданные организацией	373	401	-
Реконструкция (строительство) объектов по концессионному соглашению	508 927	-	-
из них созданные организацией	508 927	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	408	-	-	(408)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	408	-	-	(408)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	259 749	-	270 986	-	-	(510 724)	20 011	-
	За 2024 г.	-	-	259 749	-	-	-	259 749	-
в том числе: Реконструкция (строительство) объектов по концессионному соглашению	За 2025 г.	259 749	-	270 986	-	-	(510 724)	20 011	-
	За 2024 г.	-	-	259 749	-	-	-	259 749	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

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

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.	872 328	(409 025)	86 773	(40 584)	21 569	(47 617)	-	-	-	-	-	918 517	(435 073)
	За 2024 г.	1 079 091	(437 277)	29 364	(236 128)	79 314	(51 062)	-	-	-	-	-	872 326	(409 025)
в том числе: Здания	За 2025 г.	443 586	(126 127)	-	(17 415)	7 784	(13 920)	-	-	-	-	-	426 171	(132 262)
	За 2024 г.	678 481	(187 345)	-	(234 895)	78 061	(16 863)	-	-	-	-	-	443 586	(126 127)
Сооружения	За 2025 г.	318 073	(198 938)	39 759	(21 565)	12 277	(26 640)	-	-	-	-	-	336 267	(213 301)
	За 2024 г.	296 264	(169 570)	21 809	-	-	(29 368)	-	-	-	-	-	316 073	(198 938)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	76 408	(63 933)	12 889	(1 426)	1 332	(5 070)	-	-	-	-	-	89 871	(67 671)
	За 2024 г.	72 096	(60 594)	7 227	(916)	916	(4 254)	-	-	-	-	-	78 408	(63 933)
Офисное оборудование	За 2025 г.	830	(442)	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-	830	(556)
	За 2024 г.	502	(370)	328	-	-	(72)	-	-	-	-	-	830	(442)
Транспортные средства	За 2025 г.	16 815	(16 655)	33 853	-	-	(1 599)	-	-	-	-	-	50 668	(18 254)
	За 2024 г.	16 815	(16 453)	-	-	-	(203)	-	-	-	-	-	16 815	(16 655)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 572	(2 931)	272	(178)	176	(273)	-	-	-	-	-	3 666	(3 027)
	За 2024 г.	3 888	(2 945)	-	(317)	317	(303)	-	-	-	-	-	3 572	(2 931)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	11 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 044	-
	За 2024 г.	11 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 044	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	234 895	(85 890)	-	-	-	(7 808)	-	-	-	-	-	234 895	(93 698)
	За 2024 г.	-	-	248 895	-	-	(85 890)	-	-	-	-	-	234 895	(85 890)
в том числе: Здания	За 2025 г.	234 895	(85 890)	-	-	-	(7 808)	-	-	-	-	-	234 895	(93 698)
	За 2024 г.	-	-	248 895	-	-	(85 890)	-	-	-	-	-	234 895	(85 890)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	4 333	(736)	85 746	(4 416)	4 333	(22 230)	-	-	-	85 663	(18 633)
	За 2024 г.	358	-	4 333	(356)	358	(1 094)	-	-	-	4 333	(736)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 090	(273)	1 402	(1 173)	1 090	(1 380)	-	-	-	1 319	(562)
	За 2024 г.	358	-	1 090	(358)	358	(631)	-	-	-	1 090	(273)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	81 044	-	-	(16 750)	-	-	-	81 044	(15 371)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Транспортные средства	За 2025 г.	3 243	(463)	3 300	(3 243)	3 243	(2 700)	-	-	-	3 300	(2 700)
	За 2024 г.	-	-	3 243	(463)	463	(463)	-	-	-	3 243	(463)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	680 628	604 862	631 129
в том числе:			
Здания	293 909	317 461	491 137
Сооружения	122 966	119 135	126 694
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 200	14 475	11 502
Офисное оборудование	272	388	132
Транспортные средства	32 414	160	363
Производственный и хозяйственный инвентарь	638	641	943
Земельные участки	-	-	-
Другие виды основных средств	67 031	3 599	358
Инвестиционная недвижимость	141 197	149 005	-
Неамортизируемые основные средства - всего	11 044	11 044	11 044
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	11 044	11 044	11 044
Земельные участки			
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.	1 138	-	127 942	-	(65)	(129 015)	-	-
	За 2024 г.	2 383	-	10 710	-	-	(11 956)	1 138	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	547	-	-	(547)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобили	За 2025 г.	-	-	33 853	-	-	(33 853)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	1 138	-	7 606	-	(65)	(8 680)	-	-
	За 2024 г.	2 383	-	5 739	-	-	(6 984)	1 138	-
Хоз. инвентарь	За 2025 г.	-	-	272	-	-	(272)	-	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	85 663	-	-	(85 663)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 333	-	-	(4 333)	-	-
Здания и сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	211	-	-	(211)	-	-
Оргтехника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	328	-	-	(328)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	28 909	-	75 739	-	23 720	(43 421)	37 507	-
	За 2024 г.	26 059	-	27 608	-	(3 017)	(21 741)	28 909	-
в том числе: Строит. участка тепл. сети Т1,Т2 от ТК-П-10/2 до ТК-П-11. Строит-во (реконст-ция) участка сети	За 2025 г.	1 900	-	-	-	(1 900)	-	-	-
	За 2024 г.	1 900	-	-	-	-	-	1 900	-
Строит. сетей ТС от ТК-II-11/2 до границы зем. участка объекта "Торговый центр"	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	14	-
(КОНЦЕССИЯ) Расшир. и рекон-ция котельной №2 с вводом в экспл-ю вод-го котла КВГМ-100-150 с. №3 /2/	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 428	-	-	-	(1 428)	-	-	-
Строит. сетей ГВС от ТК-II-11/2 до границы зем. участка объекта "Торговый центр"	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	14	-
Строит. ТС для подключения объекта:"Крытый ледовый корт в Коротчаево г.Новый Уренгой"	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	14	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта:"Хирургический комплекс ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	521	-	-	-	(521)	-	-	-
	За 2024 г.	178	-	343	-	-	-	521	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта:"Взрослая поликлиника на 750 посещ. для юж.части г.Новый Уренгой	За 2025 г.	31	-	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	-	-	31	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта:"Многоквартирный жилой дом, г.Н-Уренгой, мкр.Строителей"	За 2025 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	-	-	41	-
(КОНЦЕССИЯ) Стр-во резервного источника электроснаб. район. котельной № 1, г.Новый Уренгой, ЯНАО /1/	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 411	-	-	-	(1 411)	-	-	-
(КОНЦЕССИЯ) Рек-ия маги-ых сетей ТС и ГВС (участок от ТК-II-13/1 до ТК-II-11) по ул. Ямальская /4/	За 2025 г.	133	-	-	-	(133)	-	-	-
	За 2024 г.	133	-	-	-	-	-	133	-
Реконструкция котельной № 3, (стр-во котельной №3-2,	За 2025 г.	16 739	-	-	-	(16 739)	-	-	-

реконструкция котельной № 3-1, ул. Губкина, 14)	За 2024 г.	16 739	-	-	-	-	-	16 739	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта:"Радиотерапевтический корпус ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	541	-	-	-	(541)	-	-	-
	За 2024 г.	344	-	197	-	-	-	541	-
(КОНЦЕССИЯ)Рек-я магистр. сетей ТС и ГВС (у-ок от ТК-II-20 до ТК-П-13) по ул. Геологоразведчиков /3/	За 2025 г.	536	-	-	-	(536)	-	-	-
	За 2024 г.	536	-	-	-	-	-	536	-
(КОНЦЕССИЯ)Рек-ия внутрикв.сетей ТС и ГВС(уч.от ТК-II-16-ТКII-18-ТК-II-16/30)мкр.Ягельный,кв-л.5 /5/	За 2025 г.	821	-	-	-	(821)	-	-	-
	За 2024 г.	821	-	-	-	-	-	821	-
(КОНЦЕССИЯРе-кция внутрикв.сетей ТС и ГВС(уч.от ТК-II-14 до ул.Таежная 17А) мкр.Ягельный, кв-л.6 /6/	За 2025 г.	508	-	-	-	(508)	-	-	-
	За 2024 г.	508	-	-	-	-	-	508	-
(КОНЦЕССИЯ) Реко-ия сетей ТС и ГВС от ТК-3Я до ТК-3Б, мкр. IVA (западная часть) /7/	За 2025 г.	333	-	-	-	(333)	-	-	-
	За 2024 г.	333	-	-	-	-	-	333	-
Сети ТС от сущ.УТ-10,УТ-7,УТ-9/3 (89:11:080201:11728,по объект.:Уч.бол-ца ГБУЗ ЯНАО НЦГБ мкр.Коротч.	За 2025 г.	399	-	342	-	-	-	741	-
	За 2024 г.	477	-	99	-	(177)	-	399	-
(КО-ССИЯ)Рек-ция се-й ТСиГВС от ТК-2 до ТК-10Я/1 и от ТК-2 доТК-5 пос.Тюменьгазпром,ул.Набережная/8/	За 2025 г.	378	-	-	-	(378)	-	-	-
	За 2024 г.	378	-	-	-	-	-	378	-
(КОНЦЕССИЯ)Реконструкция сетей ТС и ГВС от ТК-9 до ТК-7Я, мкр. IVA (западная часть) /9/	За 2025 г.	630	-	-	-	(630)	-	-	-
	За 2024 г.	630	-	-	-	-	-	630	-
Строит. ТС до границы зем. уч. для подкл. "Предприятие обществ. питания быстрого обслуживания"	За 2025 г.	130	-	-	-	(130)	-	-	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	-	-	130	-
Строит. ТС и ГВС от сущ.ТК-II-27/2 до гр.зем.у-ка: "Рек. нез. стр. "Здание ЛОВД на станции Новый"	За 2025 г.	645	-	250	-	-	-	895	-
	За 2024 г.	-	-	645	-	-	-	645	-
Сети ТС и ГВС к объекту: "Детская школа искусств, район Южный, г. Новый Уренгой	За 2025 г.	468	-	1	-	-	-	469	-
	За 2024 г.	-	-	468	-	-	-	468	-
Сети ТС и ГВС к объекту: "Жилой дом, г.Новый Уренгой, в мкр. Оптимистов	За 2025 г.	468	-	-	-	(468)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	468	-	-	-	468	-
Сети ТС и ГВС к объекту: "Мини-футбольная арена в г.Новый Уренгой"	За 2025 г.	2 352	-	258	-	-	-	2 610	-
	За 2024 г.	-	-	2 352	-	-	-	2 352	-
Сети ТС и ГВС объекта: "Культурный центр в г. Новый уренгой"	За 2025 г.	573	-	-	-	-	-	573	-
	За 2024 г.	-	-	573	-	-	-	573	-
Сети ТС и ГВС от вн. пр. кот. № 21: "Крытая пеш.галерея-променад со встр.спорт. об-ми Н Ур." Сп мкр.	За 2025 г.	722	-	31 466	-	-	-	32 188	-
	За 2024 г.	-	-	722	-	-	-	722	-
Автоматическая пожарная сигнализация (с выводом на КПП)	За 2025 г.	-	-	196	-	-	(196)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Система видеонаблюдения Optimus IP-S092.1(20x) mini	За 2025 г.	-	-	457	-	-	(457)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Автоматическая пожарная сигнализация	За 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(1 800)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит.сет.ТС от сущ-ей теп-ой камеры УТ-33 до гр. зем.уч с КН89:11:040201:4 "Общежитие на 400 мест"	За 2025 г.	-	-	1 266	-	-	(1 266)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит.сет.ГВС от сущ-ей теп-ой камеры УТ-33 до гр.зем.уч с КН89:11:040201:4 "Общежитие на 400 мест"	За 2025 г.	-	-	563	-	-	(563)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации (СПС), система опо-ния и упра-ния эвакуацией людей при пожаре (СОУЭ)	За 2025 г.	-	-	1 209	-	-	(1 209)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит. ТС для подкл. объекта:"Хирургический комплекс ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	-	-	13 129	-	-	(13 129)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит. ГВС для подкл. объекта:"Хирургический комплекс ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	-	-	3 194	-	-	(3 194)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит. ТС для подкл. объекта:"Радиотерапевтический корпус ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	-	-	17 277	-	-	(17 277)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит.ГВС для подкл. объекта:"Радиотерапевтический корпус ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	За 2025 г.	-	-	4 331	-	-	(4 331)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строит.ТС и ГВС от сущ.ТК-II-13/3 до гр.зем.уч.подкл. об-та "Жилой комплекс в мкр. Созидателей"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 179	-	-	(16 179)	-	-	-
Сети ТС объекта: "Кванториум в г.Новый Уренгой"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 471	-	-	(1 471)	-	-	-
"Сети ТС от сущ. ТК-П-9/12 до ст-ки жил. д. "Два многокв. жил. д. с полуподз. парк-м мкр.Полярный"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 839	-	-	(2 839)	-	-	-
Сети ГВС от сущ. ТК-П-9/12 до ст-ки жил. д. "Два многокв. жил. д. с полуподз. парк-м мкр.Полярный"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 109	-	-	(1 109)	-	-	-
Система аэрозольного пожаротушения генераторов АГС-7/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	143	-	-	(143)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	31 800	(31 800)	-	-	-	-	-	-	31 800	(31 800)
	За 2024 г.	31 800	(31 800)	-	-	-	-	-	-	31 800	(31 800)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	31 800	(31 800)	-	-	-	-	-	-	31 800	(31 800)
	За 2024 г.	31 800	(31 800)	-	-	-	-	-	-	31 800	(31 800)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	190 054	-	3 502 974	(3 475 803)	-	-	X	X	217 225	-
	За 2024 г.	153 964	-	3 340 530	(3 304 440)	-	-	X	X	190 054	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	190 054	-	202 592	(5 057)	-	-	(170 364)	-	217 225	-
	За 2024 г.	153 964	-	173 628	(4 152)	-	-	(133 386)	-	190 054	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 300 362	(3 470 746)	-	-	170 364	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 166 902	(3 300 288)	-	-	133 386	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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			переклассифицировано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	967 793	(208 118)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	736 780	(204 126)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	736 780	(204 126)	965 076	-	(734 063)	-	(35 227)	-	11 522	(4 038)
	За 2024 г.	976 056	(267 426)	152 576	-	(391 926)	-	(134 978)	-	14 826	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 826	-	11 522	-	(14 826)	-	-	-	910 303	(204 080)
	За 2024 г.	20 091	-	2 437	-	(7 702)	-	-	-	643 868	(204 126)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	643 868	(204 126)	910 303	-	(643 868)	-	(134 943)	-	-	-
	За 2024 г.	921 501	(267 426)	104 765	-	(382 417)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33 505	-	43 123	-	(33 505)	-	-	-	43 123	-
	За 2024 г.	34 395	-	820	-	(1 711)	-	-	-	33 505	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 684	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(41 832)	-	-	-	44 516	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	44 516	-	44 505	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	11	-	45	-	(4)	-	-	-	4	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	60	-	83	-	(28)	-	-	-	116	-		
	За 2024 г.	125	-	29	-	(94)	-	-	-	60	-		
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	За 2025 г.	736 780	(204 126)	965 076	-	(734 063)	-	(35 227)	X	967 793	(208 118)		
	За 2024 г.	976 056	(267 426)	152 576	-	(391 926)	-	(134 978)	X	736 780	(204 126)		

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	208 118	-	204 126	-	267 426	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	204 080	-	204 126	-	267 426	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	4 038	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	360 599	-	-	-	-	-	360 599
	За 2024 г.	360 559	40	-	-	-	-	360 599
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	360 599	-	-	-	-	-	360 599
	За 2024 г.	360 559	40	-	-	-	-	360 599
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 493 665	1 097 723	10 918	(1 015 478)	(7)	-	1 586 822
	За 2024 г.	1 655 941	881 507	10 827	(1 057 705)	-	3 094	1 493 665
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 085 899	958 138	-	(849 583)	-	-	1 194 454
	За 2024 г.	1 441 099	598 480	-	(953 679)	-	-	1 085 899
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	321 046	33 452	-	(133 666)	(7)	-	220 825
	За 2024 г.	83 050	270 638	-	(32 642)	-	-	321 046
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 494	5 538	100	(1 402)	-	-	8 730
	За 2024 г.	6 970	1 618	-	(4 251)	-	157	4 494
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 295	73 038	-	(7 628)	-	-	68 705
	За 2024 г.	358	-	-	-	-	2 937	3 295
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 683	-	10 818	(10 818)	-	-	4 683
	За 2024 г.	296	-	10 818	(6 432)	-	-	4 683
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 776	4 474	-	(4 171)	-	-	12 078
	За 2024 г.	11 762	637	-	(632)	-	-	11 776
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 036	1 457	-	-	-	-	3 493
	За 2024 г.	42 133	-	-	(40 097)	-	-	2 036
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24 787	9 327	-	-	-	-	34 114
	За 2024 г.	38 273	21	-	(13 507)	-	-	24 787
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	35 651	12 299	-	(8 210)	-	-	39 740
	За 2024 г.	32 001	10 113	-	(6 464)	-	-	35 651
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 854 264	1 097 723	10 918	(1 015 478)	(7)	X	1 947 421
	За 2024 г.	2 016 500	881 547	10 827	(1 057 705)	-	X	1 854 264

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 разными дебиторами и кредиторами	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

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.	86 867	201 059	(176 613)	-	111 313
	За 2024 г.	78 270	193 462	(184 865)	-	86 867
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	86 867	201 059	(176 613)	-	111 313
	За 2024 г.	78 270	193 462	(184 865)	-	86 867

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	52 109	1 585
в том числе: АЛЬФА-БАНК АО	-	52 109	-
СОВКОМБАНК ПАО	-	-	1 585
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 822 721	812 500
Затраты на оплату труда	966 705	834 247
Отчисления на социальные нужды	289 675	250 088
Амортизация	79 480	59 971
Прочие затраты	896 857	1 828 575
Итого по элементам	4 055 438	3 785 381
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 055 438	3 785 381

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	67 653	181 984
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	67 653	181 984

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иные пояснения.

12.1. Учёт выручки от реализации товаров (работ, услуг) и расходов.

Выручка АО «УТГ-1» по видам деятельности, отражена в отчёте о финансовых результатах стр. 2110 и составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Выручка, в том числе:	3 343 639	4 013 944	4 166 277
- субсидии на компенсацию выпадающих доходов	770 316	1 135 802	1 136794

Структура расходов по обычным видам деятельности Общества в 2025 году:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Себестоимость продаж	3 056 710	3 300 288	3 470 746
Управленческие расходы	447 560	485 093	584 692
Итого:	**3 504 270**	**3 785 381**	**4 055438**

Детальная информация по расходам по обычным видам деятельности за 2025 год раскрыта в пояснениях 10 Приложения к бухгалтерской отчетности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

12.2. Учёт амортизируемого имущества.

На 31.12.2025г. была проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств и проверка на обесценение активов (основных средств и капитальных вложений). В результате проведенной проверки комиссия подтверждает отсутствие оснований для начисления резерва под обесценение объектов основных средств и изменения элементов амортизации.

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается инвестиционная недвижимость, в составе которой числятся объекты (здания), сданные в аренду, и не предназначенные для использования в производственной деятельности.

Состав групп основных средств, движение основных средств по группам приведено в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025 год (далее Отчётности).

Основные средства, полученные по концессионному соглашению.

17.05.2023 года было заключено *Концессионное соглашение* в отношении объектов теплоснабжения, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в собственности муниципального образования город Новый Уренгой № 89-14/02-03/35/209-юр. Объекты были переданы по акту приема-передачи 15.06.2023 года.

Объекты, полученные по концессионному соглашению, приняты к

бухгалтерскому учету по остаточной стоимости, отраженной в акте приема-передачи. Срок полезного использования ОС установлен исходя из оставшегося СПИ, установленного концедентом.

Аналитический учет объектов концессионного соглашения ведется во внешней компьютерной программе 1:С Предприятие по каждому объекту концессионного соглашения с инвентарными номерами, присвоенными концедентом.

Синтетический учет отражается совокупностью стоимостных показателей об объектах и сумме начисленной по ним амортизации по установленным нормам амортизационных отчислений на отдельных забалансовых счетах.

тыс. руб.

Наименование показателя	Счет учета	на 31.12.2024	на 31.12.2025
ОС по Концессионному соглашению	001.1К	1 925 650	1 925 650
Амортизация ОС по КС	001.2К	1 369 682	1 400 112

Синтетические данные соответствуют оборотам и остаткам аналитического учета. Учет имущества концедента отражается на балансе концессионера, обособлено от имущества Общества.

Недвижимое имущество, переданное концессионеру или созданное на основании концессионного соглашения, облагается налогом на имущество. Стоимость имущества для целей налогообложения определяется как разница между первоначальной стоимостью объекта и величиной износа, исчисляемой по установленным нормам амортизационных отчислений для целей бухучета в конце каждого налогового (отчетного) периода.

В отчетном периоде на баланс приняты объекты, созданные в рамках концессионного соглашения:

тыс. руб.

Инвестиционный актив	Счет учета	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Расширение и реконструкция котельной №2 АО "УТГ-1" с вводом в эксплуатацию одного водогрейного котла типа КВГМ-100-150 ст.№3	04.01	239 378	-	239 378
Строительство резервного источника электроснабжения районной котельной №1 г.Новый Уренгой	04.01	229 566	-	229566
Рек-ия маги-ых сетей ТС и ГВС (участок от ТК-II-13/1 до ТК-II-11) по ул. Ямальская	04.01	41 781	1 797	39 984
Итого:		**510 725**	**1 797**	**508 928**

Стоимость незавершенного строительства объектов по Концессии за 2025 г. отражено в стр.1110 актива баланса и расшифровано в таблице 4.5 пояснений к Отчетности.

Основные средства, полученные в субаренду.

Объекты систем теплоснабжения, находящиеся в собственности Департамента имущественных отношений муниципального образования город

Новый Уренгой, с использованием которых Общество осуществляет свою производственную деятельность, находятся в субаренде по договору субаренды от 16.04.2009 г. № 23, от 01.11.2008 г. № 155, от 25.11.2009 г. № 96 с АО «УКК». Срок договора - бессрочный.

Арендованные основные средства систем теплоснабжения учитываются на забалансовом счёте 001 на общую сумму – 80 613 тыс. руб.

Учет договоров аренды

В отчетном периоде и на отчетную дату в учете и отчетности отражены объекты учета аренды в виде прав пользования активом и соответствующие им обязательства по договорам аренды, по которым не предусмотрен переход права пользования. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, начисленной линейным методом.

Стоимостная оценка прав пользования активами раскрыта в стр.1150 актива баланса Основные средства, а задолженность по арендным платежам в стр.1520 прочих краткосрочных обязательств Пассива баланса.

Договоры лизинга (финансовой аренды) в 2025 году не заключались, лизинговое имущество на балансе общества отсутствует.

Общество не раскрывает информацию по объектам основных средств, предоставленных в аренду, в связи с несущественностью данных операций.

12.3. Запасы.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные».

Учитывая непрерывный характер деятельности организации и ее стратегическую значимость для жизнеобеспечения муниципального образования, наличие аварийного запаса является обязательным условием для обеспечения качества и надежности оказываемых услуг.

Структура МПЗ по состоянию на 31.12.2025 г. отражена в приложении 6.1 к Отчетности

12.4. Прочие внеоборотные и оборотные активы.

В балансе расходы будущих периодов отражаются в зависимости от сроков погашения в строках 1190 (прочие внеоборотные активы) и 1260 (прочие оборотные активы).

Страховая премия, уплаченная страховой организации, учитывается в составе дебиторской задолженности на счёте 76.01.9. Кроме договора ДМС, который для удобства учета списывается на расходы ежемесячно в сумме, подлежащей уплате, и корректируется декабрем в соответствии с количеством календарных дней.

12.5. Дебиторская, кредиторская задолженность.

В отчётности дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчётности как долгосрочные.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет - 759 675 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей – 706 223 тыс. руб. (в балансе дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена за минусом созданных резервов по сомнительным долгам – 208 118 тыс. руб.)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		204 125 593,40	35 227 014,75	39 219 311,67		208 117 890,32
Итого		**204 125 593,40**	**35 227 014,75**	**39 219 311,67**		**208 117 890,32**

Выявление сомнительной задолженности производится на основании результатов проведённой инвентаризации задолженности с контрагентами. Оценка задолженности как сомнительной производится по рекомендации юридического отдела Общества на основании оценки финансового состояния (платёжеспособности) должника и вероятности погашения долга.

Авансы, выданные поставщикам на создание, реконструкцию внеоборотных активов – 95 556 тыс. руб. (отражены по строке 1190 Баланса).

Детальная информация по дебиторской задолженности приведена в таблице 7.1 табличных пояснений к Отчетности за 2025 год.

Кредиторская задолженность всего составила - 1 513 434 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по налогам и взносам – 49 685 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом – 39 740 тыс. руб., задолженность перед персоналом по оплате труда соответствует сроку выплаты заработной платы за декабрь 2025 года;
- задолженность перед поставщиками составила - 1 194 454 руб., в т.ч. задолженность за потреблённые ресурсы:

тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	41 580
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	156 657
ОАО «НОВО-УРЕНГОЙМЕЖРАЙГАЗ»	50 965
АО «УГВК»	706 668
ООО «Газпром энерго»	6 643
Итого:	**962513**

12.6. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств:

тыс. руб.

Наименование актива/обязательства, в отношении которого сформирована временная разница и признан отложенный налоговый актив/отложенное налоговое обязательство	Сумма	
	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Отложенные налоговые активы (код 1180), всего:	**230 158**	**276 733**
Нематериальные активы	-	101
Основные средства	97	99
Расходы будущих периодов	25 463	28 091
Резервы сомнительных долгов	6 704	16 504
Финансовые вложения	7 950	7 950
Убытки прошлых лет	189 121	207 475
Арендные обязательства	823	16 513
Отложенные налоговые обязательства (код 1420), всего:	**5 138**	**25 545**
Нематериальные активы	-	5 284
Основные средства	5 138	20 61

12.7. Оценочные обязательства и резервы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, проводилась инвентаризация резерва на оплату отпусков. Расчет резерва на предстоящую оплату отпусков произведен из расчета неиспользованных дней отпуска исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника по состоянию на 31.12.2025 г., а также исчислены с этих сумм страховые взносы. В бухгалтерском балансе оценочные обязательства и резервы отражены по стр. 1540.

тыс. руб.

Оценочные обязательства и резервы	**на 31.12.2024г.**	**на 31.12.2024г.**	**на 31.12.2025г.**
Резерв ежегодных отпусков	60 501	66 879	85 696
Резерв по страховым взносам	17 769	19 988	25 617
Итого:	**78 270**	**86 867**	**111 313**

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 208 118 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности. Более детальная информация отражена в табл. 7.1 и 8.3 в пояснениях к Отчетности.

Резерв под обесценение запасов в 2025 году не создавался, т.к. комиссией не выявлены признаки обесценения запасов, потери их первоначальных качеств, снижения рыночной стоимости.

Резервный капитал Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций/долей Общества в случае отсутствия иных средств. Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

12.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В состав показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» строка 1250 бухгалтерского баланса включается информация по денежным средствам

на банковских счетах и в кассе, а также активам, учитываемым в качестве денежные эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
денежные средства в кассе	168	215	307
денежные средства на расчетных счетах	377 368	39 228	20 207
денежные средства на депозитных счетах	55 000	324 155	100 000
Итого:	**432 536**	**363 598**	**120 514**

Остатки и движение денежных средств и денежных эквивалентов раскрыты в отчете о движении денежных средств.

12.9. Заемные средства.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы организации:

тыс. руб.

Наименование показателя	**Цель займа**	**Срок договора займа**	**% годовых**	**Валюта займа**	**Сумма займа (стр. 1410)**	**Сумма % на 31.12.2025 (стр. 1510)**
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	реализация мероприятий концессионного соглашения	13.11.2023-25.01.2033	3	руб.	360 599	4 683

Формирование стоимости инвестиционных активов в 2025 году осуществлялось с учетом капитализации процентов по займам в размере 10 315 тыс. руб., распределенных следующим образом:

тыс. руб.

Инвестиционный актив	Договор подряда	Цена договора, руб.	Доля в займе, %	Сумма процентов, тыс. руб.
Расширение и реконструкция котельной №2 АО "УТГ-1" с вводом в эксплуатацию одного водогрейного котла типа КВГМ-100-150 ст.№3	№32313065398 от 09.01.2024	266 014	51,05	5 266
Строительство резервного источника электроснабжения районной котельной №1 г.Новый Уренгой	№32313065282 от 09.01.2024	255 081	48,95	5049
Итого:		**521 095**	**100**	10315

12.10. Государственная помощь.

В отчетном году были получены субсидии:

- на капремонт от Департамента строительства и ЖКХ администрации города Новый Уренгой на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией мероприятий по капитальному ремонту оборудования и сетей в сумме 24 597 тыс. руб.

2.	Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой, выступающий от имени Городского округа город Новый Уренгой	1028900625302	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо как лицо, которое имеет в силу своего участия в акционерном обществе более чем пятьдесят процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале акционерного общества. Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой обладает 100% голосующих акций	22.08.2008	100	100
3.	Администрация городского округа город Новый Уренгой	1028900627172	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22.08.2008	-	-
4.	Акционерное общество «Уренгойгорводоканал (АО «УГВК»)	1058900649620	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо по следующим основаниям: 1) как одно из хозяйственных обществ, в которых одно и тоже юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале каждого общества. Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой обладает 100% голосующих акций АО «УГВК» 2) как одно из хозяйственных обществ, в которых одно и тоже юридическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «УКК» по договору переданы полномочия единоличного исполнительного органа АО «УГВК»	03.11.2005 27.03.2006	-	-
5.	Пузанов Виктор Николаевич	-	Член Совета директоров акционерного общества	20.06.2025	-	-
6.	Нефидов Иван Алексеевич	-	Член Совета директоров акционерного общества	20.06.2025	-	-
7.	Дегтярев Сергей Иванович	-	Член Совета директоров акционерного общества	20.06.2025	-	-
8.	Мирсаяпов Руслан Фаритович	-	Член Совета директоров акционерного общества	20.06.2025	-	-
9.	Сухачев Сергей Николаевич	-	Член Совета директоров акционерного общества	20.06.2025	-	-

Указанные в таблице данные полностью описывают структуру взаимодействия сторон в 2025 году.

Выставлено услуг связанным сторонам:

тыс. руб.

Счет 62 **Контрагент**		**Предмет договора**	**Оборот за 2025 год**	**Задолженность на 31.12.2025**
АО «УКК»	исполнит. орган	аренда нежил. помещений	17 031	1 419
		теплоснабжение	183	183
АО «УГВК»	один и тот же исполнит. орган	поверка СИ	392	-
		теплоснабжение	32 237	-
		ТО сетей газораспределения	1 352	-
Итого:			**51 195**	**1 602**

Получено работ, услуг от связанных сторон:

тыс. руб.

Счет 60, 76 / Контрагент		Предмет договора	Оборот за 2025 год	Задолженность на 31.12.2025
АО «УКК»	исполни т. орган	строительный контроль	10 729	2 883
		передача полномочий	243 769	57 248
		субар. муниципального имущества	10 899	1 128
АО «УГВК»	один и тот же исполни т. орган	Водоснабжение, водоотведение	485 594	472 930
		исследование воды	1 264	1 264
		транспортировка стоков	8	-
Департамент имущественных и жилищных отношений	Учредитель	Аренда недвижимого имущества, аренда земельных участков (поставщик)	20 984	2
Итого:			**773 247**	**535 455**

Расчеты производилась путем перечисления денежных средств на расчетные счета, а также путем зачета встречных обязательств. В 2025 году Общество не создавало резервов по сомнительным долгам по дебиторской задолженности контрагентов из числа связанных сторон, в связи с отсутствием оснований, вся задолженность является текущей.

12.13. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «УТГ-1», отсутствуют.

12.14. Непрерывность деятельности.

Деятельность Общества в 2025 году была прибыльной. Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года имеют положительную величину и превышают величину уставного капитала.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Размер уставного капитала	636 219	636 219	636 219
Прибыль/убыток от ФХД	1 671	437 366	207 607
Величина чистых активов	69 316	506 682	714 289

В обозримом будущем Общество продолжит функционировать в прежнем режиме, не имея намерений ликвидироваться или сворачивать деятельность, что гарантирует своевременное исполнение обязательств.

Долгосрочная устойчивость подтверждается заключенным на 10 лет концессионным соглашением и привлеченным федеральным займом на 9 лет для реализации мероприятий в рамках концессионного соглашения.

12.15. Риски.

Рыночные, кредитные, правовые, репутационные риски, риск ликвидности оцениваются в отношении деятельности Общества как средние: не выше рисков за предыдущие три года.

Страновые и региональные риски связаны с географическими, политическими и экономическими особенностями, включая военные конфликты, остаются высокими в связи с незаконченностью специальной военной операции по демилитаризации и денацификации Украины. Геополитическая ситуация приводит к тому, что российскому бизнесу приходится работать в сложных условиях с учетом самых различных ограничений.

Ожидается, что ее отрицательное влияние на мировую торговлю и на Общество может оказаться значительным, но не более чем в целом на экономику России.

По нашим оценкам, все эти события не повлияют на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор
Управляющей организации П.Ю. Карпов

26.03.2026