

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТЭНЕРГО» (ООО «ИНВЕСТЭНЕРГО»)

ИНН 3711044459, КПП 371101001, ОГРН 1163702078704

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИНВЕСТЭНЕРГО».

1.2. Юридический адрес - 153510, Ивановская область, Ивановский р-н, г. Кохма, ул. Ивановская, дом 18.

1.3. Дата государственной регистрации – 27.10.2016.

1.4. Орган управления обществом: Директор – Портнова Юлия Александровна.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 21 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Сведения об участниках/учредителях организации: Ледова Лилия Владиславовна - 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, основной вид деятельности - 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

1.9. Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Деловая репутация.

Организация оказывает услуги теплоснабжения и ГВС как в части жилого фонда, так и объектов социальной сферы и коммерческих юридических лиц.

Общество получает субсидию из бюджета Ивановской области (государственную поддержку) на возмещение недополученных доходов теплоснабжающим организациям, компенсирующая разницу между экономически обоснованным тарифом и тарифом, установленным для населения.

## 2. Основные показатели деятельности организации

### АКТИВ

- Имущество (тепловые сети) находится у организации по концессионному соглашению от 01.12.2017г. с Муниципальным образованием «Ивановский муниципальный район Ивановской области».
- Имущество (блочно-модульная котельная) организация берет в аренду по договору аренды блочно-модульной автоматизированной газовой котельной от 01.08.2024г. с ООО «РУСЭНЕРГОКАПИТАЛ».
- Собственное имущество – строительство блочно-модульной газовой котельной. Ввод в эксплуатацию – 26.04.2024г.
- По строке 1150 отражены остаточная стоимость основных средств организации в сумме 42 861 тыс. руб., незавершенное строительство в виде оборудования, материалов и прочих затрат, которое в будущем станет основным средством, в сумме 162 тыс. руб. и иные незавершенные капитальные вложения в виде оборудования в запасе в сумме 394 тыс. руб.
- По строке 1210 отражены материальные запасы организации, которые будут использованы организацией в течение 12 месяцев и относятся к оборотным, в сумме 2 069 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность по строке 1230 состоит из задолженности покупателей (потребителей) за оказанные услуги в сумме 17 987 тыс. руб., задолженности поставщиков в сумме перечисленной предварительной оплаты под поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг – 499 тыс. руб. и

задолженности с разными дебиторами и кредиторами в виде ошибочно списанной суммой судебными приставами – 320 тыс. руб.

- Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 включают остатки денежных средств организации на банковских расчётных счетах в сумме 962 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы по строке 1260 включают расходы будущих периодов (страхование объектов ОПО) в сумме 12 тыс. руб.

## **ПАССИВ**

- По строке 1310 отражен уставный капитал в сумме 10 тыс. руб., который оплачен полностью.
- По строке 1370 отражена накопленная на 31.12.2025г. величина непокрытого убытка организации в сумме 37 438 тыс. руб.
- Заемные средства по строке 1410 находятся в виде долгосрочных займов в сумме 62 817 тыс. руб.
- Заемные средства по строке 1510 находятся в виде процентов по займам в сумме 14 745 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность (25 132 тыс. руб.) по строке 1520 включает:
  - задолженность с поставщиками и подрядчиками – 22 707 тыс. руб.,
  - задолженность с покупателями и заказчиками – 14 тыс. руб.,
  - задолженность по налогам и сборам – 469 тыс. руб.,
  - задолженность по НДС, не отраженная на ЕНС – 973 тыс. руб.,
  - сальдо по ЕНС – 515 тыс. руб.,
  - задолженность по социальному страхованию и обеспечению – 174 тыс. руб.,
  - задолженность перед персоналом по оплате труда – 269 тыс. руб.,
  - задолженность подотчетным лицам – 9 тыс. руб.,
  - задолженность с персоналом по прочим операциям - 2 тыс. руб.

## **3. Результат деятельности**

Выручка организации за 2025 год составила 44 857 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом она увеличилась на 1 265 тыс. руб. Увеличение выручки связано с повышением тарифа у организации.

По сравнению с прошлым годом у организации увеличились себестоимость продаж и управленческие расходы в общей сумме 5 205 тыс. руб., что привело к увеличению убытка от продаж за 2025 год.

У организации в 2025 году снизились «Прочие доходы» и «Прочие расходы». Данное снижение не привело к ещё большему увеличению убытка организации.

## **4. Прочие доходы и расходы**

Детализация строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах – 5 204 тыс. руб.:

- Госпошлина, пени	473 тыс. руб.,
- Исправительные записи по операциям прошлых лет	641 тыс. руб.,
- Списание кредиторской задолженности	838 тыс. руб.,
- Субсидия от Департамента ЖКХ Ивановской обл.	3 246 тыс. руб.,
- Прочие внереализационные доходы, не принимаемые к НУ	6 тыс. руб.,

Детализация к строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах – 8 440 тыс. руб.:

- Госпошлина	734 тыс. руб.,
- Исправительные записи по операциям прошлых лет	252 тыс. руб.
- Пени, штрафы по налогам и сборам	143 тыс. руб.,
- Расходы на услуги банков	396 тыс. руб.,
- Проценты по займам	6 703 тыс. руб.,
- Резервы по сомнительным долгам	197 тыс. руб.,
- Прочие внереализационные расходы, не принимаемые к НУ	15 тыс. руб.

## **5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИНВЕСТЭНЕРГО» за 2025 год входят:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.