

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности.

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является: производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (ОКВЭД 35.30.14).
Дополнительный вид деятельности: 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учёт и оценка основных средств и капитальных вложений

Учёт основных средств (далее — ОС) и капитальных вложений ведётся в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н.

Капитальные вложения — это затраты общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства — это активы, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Срок полезного использования — период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться обществом; или количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые организация общества ожидает получить от использования актива.
Предприятие использует линейный метод начисления амортизации.

Учет сырья и материалов

Учет сырья и материалов (далее — материалы) ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года №180н.

Поступление из производства на склады материальных ценностей, которые ранее были отпущены в производство или образовались в процессе технологического цикла, отражается по кредиту счетов учета производства (23, 26) в корреспонденции с дебетом счета 10 «Материалы».

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 года №126н.

Все дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений не указанные в договоре, произведенные до постановки их на учёт, относятся на прочие расходы.

Доходы от обычных видов деятельности

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года №33н.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от производства пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- выручка от сдачи активов в аренду;

Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Порядок применения ПБУ 18/02

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 ноября 2002 года №114н.

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

Резервы и оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года №167н.

По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды оценочных резервов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

- резерв по сомнительным долгам
- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

На предприятии разработан следующий порядок расчета оценочного обязательства на оплату отпусков:

- оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на отчетную дату
- основная сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев
- основная сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов
- взносы на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование рассчитываются по общеустановленным тарифам.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Учет аренды и лизинга

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2018 года №208н.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности и исправления ошибок в бухгалтерском учете

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным не менее 5 процентов от валюты баланса по состоянию на каждую отчетную дату.

Изменения учетной политики.

В 2025 году изменения в учетную политику не вносились.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период										
	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	Изменения за период									
	На начало года		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
	фактические затраты	накопленное обесценение								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Изменения за период						
	Период	На начало года		затраты		по рыночной стоимости (при наличии)	
		фактические затраты	накопленное обесценение	по фактическим затратам	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	201 840	(172 036)	422	-	-	(9 770)	-	-	-	202 262	(181 807)
	За 2024 г.	201 840	(157 283)	-	-	-	(14 753)	-	-	-	201 840	(172 036)
в том числе:												
	Здания	193 984	(165 082)	-	-	-	(9 641)	-	-	-	193 984	(174 723)
Сооружения	193 984	(150 416)	-	-	-	(14 666)	-	-	-	193 984	(165 082)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 636	(735)	-	-	-	(87)	-	-	-	1 636	(822)
	За 2024 г.	1 636	(647)	-	-	-	(87)	-	-	-	1 636	(735)
Офисное оборудование	За 2024 г.	127	(127)	422	-	-	(42)	-	-	-	1 636	(735)
	За 2025 г.	111	(111)	-	-	-	-	-	-	-	548	(169)
Транспортные средства	За 2025 г.	111	(111)	-	-	-	-	-	-	-	111	(111)
	За 2024 г.	5 982	(5 982)	-	-	-	-	-	-	-	111	(111)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	5 982	(5 982)	-	-	-	-	-	-	-	5 982	(5 982)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 982	(5 982)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	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.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	20 392	-	29 740	-	44 493	-
	в том числе:					
Здания	19 198	-	28 839	-	43 505	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	814	-	902	-	989	-
Неамортизируемые основные средства - всего	64	-	64	-	64	-
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	-	-	-	-	-	-
Здания	64	-	64	-	64	-
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.	
	используемые	неиспользуемые	используемые	неиспользуемые	используемые	неиспользуемые
Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

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	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.	7 255	-	(289)	-	-	-	-	-	6 966	-
в том числе:	За 2024 г.	7 255	-	-	-	-	-	-	-	7 255	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	7 255	-	(289)	-	-	-	-	-	6 966	-
	За 2024 г.	7 255	-	-	-	-	-	-	-	7 255	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 255	-	(289)	-	-	-	-	-	6 966	-
	За 2024 г.	7 255	-	-	-	-	-	-	-	7 255	-

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	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	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.	212	-	95 646	(95 329)	-	-	X	-	529	-	
	За 2024 г.	189	-	103 852	(103 829)	-	-	X	-	212	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	212	-	1 233	915	-	-	-	-	529	-	
	За 2024 г.	189	-	1 666	1 644	-	-	-	-	212	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	95 145	(95 145)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	102 186	(102 186)	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		поступило		погашено	списано		переклассифицировано	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	на расходы							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	67 463 47 696	(3 469) (7 836)	69 905 46 764	746	(50 944) (26 996)	(9) -	3 469 7 836	-	87 162 67 463	(7 769) (3 469)	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	448 448	-	60	-	-	(6)	-	-	502	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	67 254 48 109	(3 469) (7 836)	68 682 44 237	-	(50 739) (25 091)	(3) -	3 469 7 836	-	448 85 193	(7 769) (3 469)	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	(239) (888)	-	1 164 2 554	746	(204) (1 905)	-	-	-	1 467 (239)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	27 1	-	(27)	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	67 463 47 696	(3 469) (7 836)	69 905 46 764	746	(50 944) (26 996)	(9)	3 469 7 836	-	87 162 67 463	(7 769) (3 469)	X X	X X	87 162 67 463	(7 769) (3 469)

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	22 955	-	15 556	-	19 666	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 955	-	15 556	-	19 666	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 573 8 173	205 -	- -	- -	- -	6 778 6 573	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	86 660 46 120	97 319 73 557	6 250 -	(1 601) (131)	(68 861) (33 017)	121 237 86 660	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	74 912 27 014	95 359 69 264	- -	- -	(66 683) (21 366)	103 457 74 912	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	370 238	1 264 133	6 250 -	- -	- -	7 884 371	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	109 325	- -	- -	(31) (241)	- -	78 109	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 077 1 844	271 -	- -	- -	- -	1 349 1 077	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	657 10 818	124 -	- -	(767) (10 161)	- -	781 657	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	372 391	- 11	- -	(17) (29)	- -	355 372	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	23 143	190 -	- -	(35) (120)	- -	178 23	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	48 9 137	110 -	- -	(46) (2 095)	- -	113 2	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	5 301 93 233	4 122 97 524	6 250 -	(285) (68 861)	- (131)	7 042 9 137	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	54 293 54 293	73 557 73 557	6 250 6 250	(34 618) (131)	- -	128 015 93 233	

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	-	8 056	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	8 056	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
			Итого	списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	1 143	1 325	2 041	134	292
всего	За 2024 г.	848	1 899	1 189	415	1 143

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	916	1 644
Затраты на оплату труда	14 578	16 121
Отчисления на социальные нужды	4 194	4 837
Амортизация	9 770	14 753
Прочие затраты	65 746	64 897
Итого по элементам	95 204	102 252
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	95 204	102 252

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1 Общие сведения о Предприятии

Государственное унитарное предприятие Ивановской области «Центр-Профи», юридический адрес: 153000, г. Иваново, ул. Станко, д. 25.

Дата государственной регистрации: 01.11.1991

ОГРН: 1033700073769, ИНН: 3730001965, КПП: 370201001

Зарегистрировано в ИФНС России по г. Иваново 24 декабря 1993 года, свидетельство №001177318.

Учредителем является Департамент жилищно-коммунального хозяйства Ивановской области и Департамент управления имуществом Ивановской области.

Предприятия осуществляло свою деятельность на основании лицензии №ВХ-16-027140 от 26.04.2018 года Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учёте».

Среднесписочная численность за 2024 год 15 человек, за 2025 года составила 13 человек.

Заработная плата по административно-управленческому составу за 202 год составила 5475 тыс. рублей. Заработная плата по административно-управленческому составу за 2025 год составила 5159 тыс. рублей.

Руководство текущей деятельностью предприятия:

- до 19.06.2025 осуществлялось Ракушевым Александром Владимировичем трудовой договор № 01/2021 от 11.01.2021г., размер краткосрочных выплат за 2025 год составил 1 140 тыс. рублей.

- с 20.06.2025г. осуществляется директором Шлыковой Еленой Викторовной, трудовой договор № 02/2025 от 20.06.2025г., размер краткосрочных выплат за 2025 год составил 588 тыс. рублей.

За отчетный период 2025г обязанности главного бухгалтера исполняла Астафьева Татьяна Рафилевна.

Учетная политика, применяемая Предприятием в 2025 году, разработана в соответствии с положением Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года №106н. Учетная политика Предприятия на 2025 год утверждена Приказом № 100-П от 28.12.2024 г.

12.2 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Движение и наличие основных средств представлено в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная стоимость ОС Предприятия погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Первоначальная стоимость ОС на начало 2025 года составила 29 804 тыс. рублей.

Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательном порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств, «01.08» - объекты недвижимости, права на которые не зарегистрированы и составляют 18 830 тыс. рублей.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения на 31.12.2025 г. составили 6 966 тыс. рублей, и отражены на балансовом счете «58.3» - «Предоставленные займы». Предприятие с 2012 по 2014 годы предоставляло процентные займы населению на перевод жилых помещений на индивидуальное газовое отопление с целью выведения нерентабельных источников теплоснабжения. Предприятие ведет претензионную работу по возврату займов населением.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 года Предприятие не начисляло резерв под обесценение финансовых вложений.

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. у Предприятия отсутствуют залоги запасов.

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года Предприятие не начисляло резерв под обесценение запасов.

Предприятие не изменяло способы расчета себестоимости запасов

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете Предприятия по их фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ на 31.12.2025 г. составляет 529 тыс. рублей.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 года: 7 769 420,88 рублей это резерв по сомнительным долгам (созданный на основании Приказа 92-П от 30.12.2025 г).

В 2024 года: 7 829 247,11 рублей это резерв по сомнительным долгам (созданный на основании Приказа 98-П от 28.12.2024г).

Крупнейшие дебиторы представлены в таблице ниже

Дебитор	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
МУП Приволжский ТЭП	15 479 тыс. руб.	15 479 тыс. руб.
МУП Теплосеть	65 018 тыс. руб.	48 896 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе и рублевых счетах в банках.

№	Денежные средства	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1.1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	544 918,86	3 810,29
1.2	Переводы в пути	-	-
1.3	Денежные средства в кассе в рублях	822,55	822,55

ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года у Предприятия отсутствуют прочие оборотные активы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года у Предприятия отсутствуют прочие внеоборотные активы.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов уставный капитал Предприятия составлял 35 608,00 тыс. рублей.

В течение 2025 года изменений в составе учредителей не происходило.

ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов добавочный капитал Предприятия составлял 1 456,00 тыс. рублей

РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Резервный капитал Предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов составил 1 626,00 тыс. руб.

НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК

По состоянию на 31.12.25	По состоянию на 31.12.24	По состоянию на 31.12.23
(59 186) тыс.руб.	(32 115) тыс. руб	(5 338) тыс.руб.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2025 года у Предприятия отсутствуют.

На 31 декабря 2024 года у Предприятия отсутствуют.

На 31 декабря 2023 года у Предприятия отсутствуют.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Размер отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025г. составил 600 тыс. рублей

ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 6 778 тыс.руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года составили 6 573,00 тыс.руб.

Прочие краткосрочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года у Предприятия отсутствуют.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2025 года у Предприятия отсутствуют.

На 31 декабря 2024 года у Предприятия отсутствуют.

На 31 декабря 2023 года у Предприятия отсутствуют.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие кредиторы представлены в таблице ниже

Кредитор	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
ООО Газпром межрегионгаз Иваново	97 515 тыс. руб.	64 979 тыс. руб.
ООО Объединенные коммунальные системы	2 224 тыс. руб.	240 тыс. руб.
ООО Ивановоэнергосбыт	157 тыс.руб.	4 352 тыс.руб.
АО ЭнергосбыТ Плюс	1 880 тыс.руб.	1 911 тыс.руб.
Смирнов С.Н.	6 777 тыс.руб.	6 777 тыс.руб.
МУП Теплосеть	0 тыс.руб.	2 976 тыс.руб.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

НАЛОГ	2025 года	2024 года
-------	-----------	-----------

Тыс.рублей

Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	1 349	1 077
Налог на прибыль	-	-
Налог на имущество	78	109
Сальдо ЕНС	781	657
Расчеты по социальному страхованию	355	372
Итого	2 563	2 216

Выездные проверки, суды с налоговой в течение года отсутствовали

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В составе оценочных обязательств на 31.12.2025г. отражен резерв на оплату отпусков в размере 292 тыс. руб.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), и себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 и 2024 годы представлена ниже:

12.3 Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе видов деятельности

2025 ГОД:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Тыс.рублей	
			Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	77 540	(95 145)	(17 453)	РФ
Аренда помещений	152	-	-	РФ
Итого	77 692	(95 145)	(17 453)	РФ

2024 ГОД:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Тыс.рублей	
			Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	78 138	(102 186)	(23 894)	РФ
Аренда помещений	154	-	-	РФ
Итого	78 292	(102 186)	(23 894)	РФ

2023 ГОД:

Тыс.рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	78 208	(98 565)	(20 203)	РФ
Аренда помещений	154	-	-	РФ
Итого	78 362	(98 565)	(20 203)	РФ

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Себестоимость была представлена следующими статьями:

Статьи затрат по себестоимости	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	14 928	16 112
Отчисления на социальные нужды	4 167	4 805
Материальные затраты	731	1 873
Амортизация	9 770	14 753
Прочие затраты	65 549	64 709
Итого себестоимость	95 145	102 252

Управленческие расходы составили в 2025 59 тыс. руб., 2024 года – 66 тыс. руб.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2024-2025 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2025 год, тыс. руб	2024 год, тыс.руб
Реализация основных средств		-
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	746	-
Восстановление резерва по сомнительным долгам	3 796	7 876
Прочие	266	3 845
Итого проценты к получению и прочие доходы	4 807	11 721

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Госпошлина	1 963	466
Резерв по сомнительным долгам	7 769	7 829
Штрафы, пени, неустойки	4 478	1 254
Прочие	397	80
Итого проценты к получению и прочие доходы	14 607	9 629

ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2025 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Тыс.рублей

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы/доходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по сомнительным долгам	Начислен резерв	7 769
Резерв по сомнительным долгам	Списан резерв	7 829

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Предприятием получен убыток в размере 27 071 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив по состоянию на 31 декабря:

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма отложенного налогового актива	522	371	254

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря:

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма отложенного налогового обязательства	600	690	654

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011. Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

Показатель строки 4119 отчета о движении денежных средств представлен следующими поступлениями:

Прочие поступления	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
	380	8

Показатель строки 4129 отчета о движении денежных средств представлен следующими платежами:

Прочие платежи	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
	(41)	(23 685)

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Предприятие не получало государственной помощи.

УЧЕТ АРЕНДЫ

Арендодатель	Дата и номер договора	Объект аренды	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Процент начисленные	Процентная ставка, основание для выбора
ИП Кулагин Олег Вильгельмович; ИП Скворцов Василий Вавельянович	б/н от 13.01.2025	Часть нежилого помещения (г.Иваново, пр. Текстильщиков, д.82) 89кв (пом.35,36,37,39,40)	8 месяца	Аренда офиса	-	-
ИП Кулагин Олег Вильгельмович; ИП Скворцов	б/н от 13.01.2025	Часть нежилого помещения (г.Иваново, пр. Текстильщиков, д.82) 89кв	4 месяца	Аренда офиса	-	-

Василий Вавельянович		(пом.35,36,37,39,40)				
ИП Андрианов Сергей Юрьевич	№б/н от 28.12.2024	Нежилые помещения 1 - но этажного нежилого здания, общей площадью 99,1 кв.м., расположенные по адресу: Ивановская область, Комсомольский район, с. Писцово, ул. Чапаева, дом 2Б	12 месяцев	Аренда офиса	-	-
Управление земельно-имущественных отношений Администрации Комсомольского муниципального района Ивановской области	дог аренды имущества нах в мун соб №2-23 от 29.12.2023	Недвижимое имущество: тепловые сети с. Писцово, Комсомольского района, кадастровый номер 37:08:000000:984, протяженность 3111 м, расположенные по адресу: Ивановская область, р-н Комсомольский, с. Писцово	Неопределенный срок	Аренда ТС	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.03-10 от 27.03.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:011804:189	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.08-43 от 26.08.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:000000:289	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.03-09 от 27.03.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:010516:295	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.06-16 от 11.06.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:000000:270	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.04-12 от 17.04.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:19:011102:323	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.11-48 от 12.11.2014	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:19:000000:382	Неопределенный срок	Аренда земли	-	-
Департамент управления имуществом Ивановской области района	№02/2018-зу от 01.02.2028	Аренда земельного участка, (номер гос. регистрации 37:08:030103:90-37/001/2017-1 от 02.11.2027)	49 лет	Аренда земли	-	-
ГУП Ивановской области «Центр-Профи» (ФГУ ВерхнеВолжскводхоз»	02/12 от 15.02.2021	Недвижимое имущество (г. Иваново, пер. Заречный, дб) 167,5кв	Неопределенный срок	Аренда гаража	-	-

Перечислить использованные допущения, использованные при определении переменных арендных платежей.

Арендо-датель	Дата и номер договора	Объект аренды	Затраты на улучшение объекта	Ограничения использования	Влияние на финансовое положение (существенно или нет)	Переменные платежи	Потенциальные денежные потоки
ИП Кулагин Олег Вильгельмович; ИП Скворцов Василий Вавельянович	б/н от 13.01.2025	Часть нежилого помещения (г.Иваново, пр. Текстильщиков, д.82) 89кв (пом.35,36,37,39,	-	-	Не существенно	-	-

		40)					
ИП Кулагин Олег Вильгельмович; ИП Скворцов Василий Вавельянович	б/н от 13.01.20 25	Часть нежилого помещения (г.Иваново, пр. Текстильщиков, д.82) 89кв (пом.35,36,37,39, 40)	-	-	Не существен но	-	-
ИП Андрианов Сергей Юрьевич	№б/н от 28.12.20 25	Нежилые помещения 1 - но этажного нежилого здания, общей площадью 99,1 кв.м., расположенные по адресу: Ивановская область, Комсомольский район, с. Писцово, ул. Чапаева, дом 2Б	-	-	Не существен но	-	-
Управление земельно-имущественных отношений Администрации Комсомольского муниципального района Ивановской области	дог аренды имущест ва нах в мун соб №2-23 от 29.12.20 23	Недвижимое имущество: тепловые сети с. Писцово, Комсомольского района, кадастровый номер 37:08:000000:984 , протяженность 3111 м, расположенные по адресу: Ивановская область, р-н Комсомольский, с. Писцово	-	-	Не существен но	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.0 3-10 от 27.03.20 14	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:011804:189	-	-	Не существен но	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.0 8-43 от 26.08.20 14	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:000000:289	-	-	Не существен но	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.0 3-09 от 27.03.20 14	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:010516:295	-	-	Не существен но	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.0 6-16 от 11.06.20 14	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:27:000000:270	-	-	Не существен но	-	-
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.0 4-12 от 17.04.20	Аренда земельного участка,	-	-	Не существен но	-	-

района	14	кадастровый номер 37:19:011102:323					
Администрация Фурмановского муниципального района	№М.14.1 1-48 от 12.11.20 14	Аренда земельного участка, кадастровый номер 37:19:000000:382	-	-	Не существен но	-	-
Департамент управления имуществом Ивановской области района	№02/201 8-зу от 01.02.20 28	Аренда земельного участка, (номер гос. регистрации 37:08:030103:90- 37/001/2017-1 от 02.11.2027)	-	-	Не существен но	-	-
ГУП Ивановской области «Центр-Профи» (ФГУ ВерхнеВолжсквод хоз»	02/12 от 15.02.20 21	Недвижимое имущество (г.Иваново, пер. Заречный, дб) 167,5кв	-	-	Не существен но	-	-

12.4 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Виды операций, номер договора	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Объем операции в тыс. руб. Покупка (-), Продажа (+) Стоимостные показатели по незавершенным операциям, в тыс. руб. (-) кредиторская задолженность; (+) дебиторская задолженность
1	ДЕПАРТАМЕНТ УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВОМ ИВАНОВСКОЙ ОБЛАСТИ	Собственник имущества	-	-	Операции отсутствовали
2	ДЕПАРТАМЕНТ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА ИВАНОВСКОЙ ОБЛАСТИ	Отраслевой орган	-	-	Операции отсутствовали
3	Ракушев Александр Владимирович	Единоличный орган (Устав) до 19.06.2025			Краткосрочные выплаты, 1 140 тыс. рублей.
3	ШЛЫКОВА ЕЛЕНА ВИКТОРОВНА	Единоличный орган (Устав) с 20.06.2025	-	-	Краткосрочные выплаты, 588 тыс. рублей.

К основному управленческому персоналу относится:
Директор, заместитель директора, главный инженер, начальник юридического отдела, контрактный управляющий, секретарь руководителя.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составили в 2025 и 2024 гг.:

Тыс. руб.

Показатель	Общая величина вознаграждений	
	за текущий период, тыс.руб.	за аналогичный период предыдущего года, тыс.руб
Краткосрочные вознаграждения, в том числе	5 159	5 475
Оплата труда	2 453	3 408
Премии	172	768
Ежегодный оплачиваемый отпуск	139	262
Прочие выплаты	2 395	1 037
Резерв по вознаграждениям	—	—
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	—	—
По окончании трудовой деятельности	—	—
В виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.	—	—
Прочие выплаты	—	—
ИТОГО	5 159	5 475

12.5. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РЕОРГАНИЗАЦИИ ПРЕДПРИЯТИЯ

а. Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2025 года ГУП Ивановской области «Центр-Профи» не принимал решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

В отношении Предприятия введена процедура наблюдения с назначением временного управляющего – Тюрина Павла Юрьевича (участника НПС СОПАУ «Альянс управляющих», ИНН: 645100714916, регистрационный номер в сводном реестре арбитражных управляющих – 13297, адрес для направления корреспонденции: 410015, г. Саратов, а/я 525) с полномочиями, определенными статьей 66,67 Закона о банкротстве (Дело № А17-11221/2024 от 12.12.2025г).

Несмотря на данные обстоятельства, Предприятие не планирует в ближайшей перспективе существенно сократить объем работ (услуг), либо прекратить какие-либо виды деятельности. Предприятие планирует продолжать свою деятельность непрерывно. Предприятие является социально значимым объектом. У ГУП Ивановской области «Центр-Профи» имеется полная определенность в применимости допущения непрерывности деятельности в ближайшем будущем.

б. Информация о реорганизации Предприятия

В течение 2025 года Предприятием не принимались решения о реорганизации.

12.6 ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

с. Информация по сегментам

Предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют

12.7 ОЦЕНКА СПОСОБНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ ПРОДОЛЖАТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО

Предприятие не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции и, несмотря на сложившуюся ситуацию, продолжает свою деятельность: Предприятие не расторгало договоры с поставщиками и покупателями, не происходило сокращений штата. Общество продолжает осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события не оказали существенного влияния на способность Предприятия продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

На данный момент произошли не значительные трудности с закупкой запасных частей иностранного производства. Предприятие дополнительно осуществляет контроль и охрану за имеющимся имуществом. В состав имущества входят опасные производственные объекты, требующие качественного надзора.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, не оказало существенного влияния на способность Предприятия продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Предприятия на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Предприятия принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Предприятия.

12.8 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Существенных событий после отчетной даты у предприятия не было.

12.9 ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСКРЫТИЮ РИСКОВ

Обстоятельства и риски, влияющие на деятельность Предприятия.

Существуют следующие виды рисков, которые могут оказать влияние на деятельность и финансовое положение ГУП Ивановской области «Центр-Профи»:

- отраслевые;
- государственные и региональные;
- финансовые;
- правовые.

Отраслевые риски.

Основным направлением деятельности Предприятия является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей, передача пара и горячей воды (тепловой энергии), распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), деятельность по обеспечению работоспособности котельных. В связи с этим риски, связанные с деятельностью компании в целом не отличаются от тех, что возникают на предприятиях данной сферы.

Среди наиболее значимых факторов, влияющих на деятельность Предприятия, можно указать следующее:

- значительное удорожание материалов и комплектующих.
- высокая задолженность потребителей. К сожалению, размер задолженности контрагентов предприятия в настоящее время растет. Прекратить поставки тепловой энергии Предприятие не имеет возможности, так как это негативно отразится на конечных потребителях – гражданах. Также на счета большинства дебиторов наложены аресты. Данное положение контрагентов Предприятия делает затруднительным взыскание с них сумм просуженной задолженности;

- отсутствие централизованных федеральных и региональных программ по модернизации сетей и котельных. Субсидирование этой отрасли ЖКХ практически не увеличилось за прошедшие годы, однако, необходимость модернизации сетей и оборудования, а также оптимизации производственных процессов только возросла. Как известно, большая часть инфраструктуры построена десятки лет назад и остро нуждается в реорганизации и модернизации.

Государственные и региональные риски.

Основные государственные и региональные риски, влияющие на деятельность ГУП Ивановской области «Центр-Профи», это недостаточное развитие инфраструктуры ЖКХ и отсутствие специализированных федеральных программ, направленных на ее и модернизацию.

Поскольку ГУП Ивановской области «Центр-Профи» на основании инвестиционных программ, утвержденных Правительством Ивановской области, является застройщиком и эксплуатирующей организацией 4-х блочно-модульных котельных (БМК) и линейных объектов к ним (коммуникации):

две БМК – в г. Фурманов Ивановской области,
одна БМК – в с. Хромцово Фурмановского района Ивановской области,
одна БМК – с. Писцово Комсомольского района Ивановской области,
финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями, могут существенно ограничить Предприятию возможность осуществления основной уставной деятельности.

Инфраструктура России была, в основном, создана в советскую эпоху и долгое время не получала достаточного финансирования и обслуживания. Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, увеличивает издержки хозяйственной деятельности и может привести к нарушениям в финансово-хозяйственной деятельности Предприятия в целом.

Для решения данного вопроса Предприятие просит учредителя – Департамент жилищно-коммунального хозяйства, рассмотреть вопрос о содействии в формировании подобных федеральных и региональных программ. Эта мера позволит в кратчайшие сроки обеспечить собственников помещений многоквартирных домов всеми коммунальными услугами нормативного качества при доступной стоимости коммунальных услуг и обеспечить надежную и эффективную работу коммунальной инфраструктуры.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля предприятия.

Финансовые риски.

Предприятие подвержено влиянию следующих основных финансовых рисков:

1. Ограничение доступа к источникам заемного финансирования;
2. Ограничение доступа к источникам дополнительного финансирования за счет аренды нежилых помещений в связи с их не ликвидностью, а также реализации не используемого в основной деятельности имущества Предприятия;
3. Невозможность взыскания денежных средств по просуженным долгам контрагентов;

Критическое, по мнению Предприятия, значение дебиторской задолженности, может представлять существенную угрозу его хозяйственной деятельности.

В случае ограничения доступа к источникам заемного финансирования и сокращения возможностей использования альтернативных источников внутреннего финансирования (продажа непрофильных активов, чистая прибыль) прогнозируются пропорциональное сокращение инвестиционной программы и, как следствие, снижение экономического эффекта из-за переноса сроков реализации инвестиционных проектов.

Правовые риски.

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением налогового и лицензионного законодательства, изменения в контрактной системе закупок, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния ГУП Ивановской области «Центр-Профи» являются, по мнению Предприятия, незначительными.

Предприятие строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нормативно-правовых актах, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.

ГУП Ивановской области «Центр-Профи» предпринимает все необходимые действия по лицензированию предприятия в области продолжения основной деятельности в текущем режиме. Таким образом, риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности, оцениваются как минимальные.

12.10. Судебные разбирательства.

Дело/дата ,

Истец

Ответчик

05.03.2026

A17-2000/2026

ГУП Ивановской обл.

МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

"Центр-Профи"

02.03.2026

A17-1842/2026 АО "ЭНЕРГОСБЫТ ПЛЮС" ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи"

02.03.2026

A17-1748/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

02.03.2026

A17-1747/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

24.02.2026

A17-1502/2026 ООО "Ивановоэнергосбыт" ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи"

02.02.2026

A17-714/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

02.02.2026

A17-713/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

02.02.2026

A17-712/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

02.02.2026

A17-711/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

02.02.2026

A17-710/2026 ГУП Ивановской обл. МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"
"Центр-Профи"

27.01.2026

A17-441/2026 ООО "Ивановоэнергосбыт" ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи"

22.01.2026

A17-292/2026

ООО "Ивановоэнергосбыт" ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи"

15.01.2026

A17-140/2026

ООО "Газпром межрегионгаз Иваново" ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи"

18.12.2025

A17-11779/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

10.12.2025

A17-11399/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

20.11.2025

A17-10632/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

19.11.2025

A17-10631/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

19.11.2025

A17-10630/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

11.11.2025

A17-10306/2025

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

A17-11450/2024

ГУП Ивановской обл. "Центр-Профи" МУП Фурмановского муниципального района "Теплосеть"

По состоянию на 31 декабря 2025г. Организация выступает истцом в Арбитражном суде Ивановской области области по 15 (Пятнадцати) исковым заявлениям о взыскании дебиторской задолженности с МУП Фурмановского района «Теплосеть» за поставленные тепловую энергию и горячее водоснабжение. Вся предъявленная ко взысканию задолженность отражена в составе дебиторской задолженности бухгалтерского баланса.

В отчетном периоде в Арбитражном суде Ивановской области находятся на рассмотрении 5 (Пять) исковых заявлений к ГУП Ивановской области «Центр-Профи» о взыскании задолженности за поставленные энергоресурсы (газ, электроэнергия). Истцами выступают ООО "Газпром межрегионгаз Иваново" ООО "Ивановоэнергосбыт АО "ЭНЕРГОСБЫТ ПЛЮС" По оценке руководства, по части требований имеется высокая вероятность удовлетворения исков.

Директор

ГУП Ивановской области «Центр-Профи»

16 марта 2026 г.



/ Е.В. Шлыкова/