

Общество с ограниченной ответственностью

«Фатежские коммунальные электрические и тепловые сети»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Фатежские КЭТС»

1.2. Юридический адрес Курская область г. Фатеж ул. Ленина д. 14

1.3. Дата государственной регистрации 09.03.2006 г.

1.5. Численность сотрудников: 41 человек

Наименование подразделения	Численность
АУП и ИТР	7
Производственные рабочие	30
Прочий персонал	4
Итого:	41

1.6. Уставный капитал составляет 10000 рублей 05 копеек.

1.7. Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

Грищенко Сергей Валерьевич

-номинальная стоимость доли (в рублях) 10000 рублей 05 копеек

-размер доли (в процентах) — 100%

1.7. Перечень видов деятельности, из них основной вид деятельности:

- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии) — основной вид деятельности

Дополнительный вид деятельности, который указан в Выписке ЕГРЮЛ — 35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям организация не использует.

В период подготовки к отопительному сезону организация занимается промывкой и опрессовкой системы теплоснабжения путем заключения договоров как на территории Фатежского района, так и по Курской области. Эти доходы организация относит к прочим доходам.

1.8. Сведения о лицензиях

Наименование лицензируемого вида деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

Наименование лицензирующего органа: Верхне-Донское Управление Федеральной службы по экологическому и атомному надзору.

Дата начала действия лицензии 17.12.2024 г.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Грищенко Сергей Валерьевич (Приказ №78 от 30.12.2025 г.);

Предыдущий директор Общества, находящийся в должности по 29.12.2025 года: Шпинев Сергей Викторович (Приказ №85 от 08.07.2008 г.);

Главный бухгалтер Общества: Куранцева Светлана Васильевна (Приказ №28 от 01.01.2007 г.).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Здания, сооружения, оборудование и транспортные средств:

Наименование объекта	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
Здания	516548	332430
Сооружения	2500	0
Оборудование	72000	0
Транспортные средства	71200	0
Итого:	662248	332430

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся активы в сумме 44 тыс. рублей. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025 г.	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025 г.	–
Нематериальные активы	28.12.2025 г.	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2026 г. дебиторская задолженность составила 4671 тыс. рублей в том числе:

- население 3114,5 тыс. рублей;
- организации федерального бюджета -90,59 тыс. рублей;
- организации областного бюджета -22,91 тыс. рублей;
- организации местного бюджета -474,5 тыс. руб.;
- прочие -968,5 тыс. рублей.

7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2026 г. кредиторская задолженность составила 11748,9 тыс. рублей в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 9771,8 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам 513,9 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 726,8 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда 736,4 тыс. рублей.

Так же предприятие имеет краткосрочные заемные средства, сроком до 6 месяцев в размере 1028 тыс. рублей и долгосрочные заемные средства, сроком более года в размере 1449 тыс. рублей.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По результатам деятельности за 2025 год в организации сложился убыток в размере 3698 тыс. рублей.

Выручка организации от основного вида деятельности за отчетный период составила 31871 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано увеличением роста тарифа по основному виду деятельности, который утверждается Комитетом по тарифам и ценам Курской области (Постановление Комитета по тарифам и ценам Курской области от 17.12.2024 г. №61).

Выручка по прочим доходам за отчетный период составила 2277 тыс. руб., что выше аналогичного периода показателя прошлого года, это связано с увеличением заключенных договоров на промывку и опрессовку систем теплоснабжения.

Расходы по основному виду деятельности выросли, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составили 34578 тыс. руб. за счет роста цен и объемов по основным расходам, связанным с выработкой тепловой энергии. Это расходы по топливу, которые составили 13899,7 тыс. рублей, расходы по электроэнергии составили - 4060,8 тыс. руб., расходы по воде составили - 156,4 тыс. руб., расходы по техническому обслуживанию котельных составили 359,2 тыс. руб.; расходы по начисленной заработной плате 11137 тыс. рублей и выплат социального характера 407 тыс. рублей; расходы по страховым взносам 3458,2 тыс. руб., цеховые расходы 695,8 тыс. рублей; прочие расходы по основному виду деятельности (услуги связи, услуги банка, обслуживание ККТ и прочие) - 403,9 тыс. рублей.

Прочие расходы выросли по сравнению с аналогичным периодом 2024 года и составили 3268 тыс. рублей в основном за счет уплаты пеней по решению суда с ООО «Газпром межрегионгаз Курск» в сумме 1296,0 тыс. руб. и оплаты процентов судебным приставам в сумме 420,0 тыс. руб., а также оплаты процентов по долгосрочному займу в размере 427,9 тыс. рублей

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор

С. В. Грищенко

Гл. бухгалтер

С. В. Куранцева

