Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по АО «Коми коммунальные технологии» за 2025 год

Пояснение 1 Общие сведения об организации

Акционерное общество «Коми коммунальные технологии» (далее - Общество) создано на основании Постановления Правительства Республики Коми от 11 декабря 2015 г. № 518. Общество зарегистрировано в качестве юридического лица 17 декабря 2015 г., осуществляет текущую деятельность с 01 марта 2016 г. Единственным акционером Общества является Республика Коми в лице КОМИМУЩЕСТВА РЕСПУБЛИКИ КОМИ.

АО «ККТ» является коммерческой организацией. Общество учреждено без ограничения срока деятельности. Общество является юридическим лицом. Форма собственности – государственная.

Деятельность Общества направлена на получение прибыли, обеспечение надежного, качественного и бесперебойного энергоснабжения потребителей, а также реализацию интересов государства от участия в уставном капитале Общества, в том числе в виде дохода от дивидендных выплат.

Основными видами деятельности являются:

регулируемые: услуги по передаче электрической энергии, услуги по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям, производство электрической энергии дизельными электростанциями, услуги в сфере теплоснабжения.

нерегулируемые: техническое обслуживание и ремонт объектов электросетевого хозяйства сторонних лиц, передача имущества в аренду, оказание транспортных услуг.

В соответствии с Уставом:	
Полное и сокращенное фирменные наименования	Акционерное общество «Коми коммунальные технологии (АО «ККТ»)
Место нахождения, почтовый (юридический) адрес	167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Димитрова, д. 10
Тип предприятия	Акционерное общество
Уставный капитал	4 906 779 тысяч рублей
Структура органов управления	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Османов Магомед Нурмагомедович
Сведения о филиалах и представительствах общества	Не имеет

Сведения о регистрации Общества:		
1	Межрайонная ИФНС № 5 по Республике Коми	ОГРН 1151101010620 свидетельство о государственной регистрации юридического лица и включении в единый государственный реестр юридических лиц серия от 17.12.2015г.
2	ИФНС России по городу Сыктывкару	ИНН/КПП – 1101056139 / 110101001
3	ФСС РФ	Регистрационный номер 110714607911001
4	ПФ РФ	Регистрационный номер 007001074224
5	Росстат	ОКПО 24950605 ОКАТО 87401000000 ОКОГУ 4210014 ОКТМО 87701000001 ОКФС 13 ОКОПФ 12267 ОКВЭД: 35.12.1 Передача электроэнергии

Сведения о лицензиях:	
№ (11) - 4221 – Т от 17.08.2017г.. выдана Управление Росприроднадзора по Республике Коми	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности

№ (11)-594-СТУ/П от 08.05.2019г., выдана Управлением Росприроднадзора по Республике Коми	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности
№ВХ-25 000990 Переоформ от 07.05.2019г., выдана Печорским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности
№ АК 11-000520 от 02.07.2019г., выдана Северным межрегиональным управлением государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
Л014-00101-11/00734341 от 09.10.2023, выдана Главным управлением Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий по Республике Коми	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
СЫК 022854 ВЭ от 01.04.2024, выдана Министерством природных ресурсов и экологии Республики Коми	Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
Л020-00113-11/00095591 от 17.08.2017, выдана Межрегиональным управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности (за исключением случаев, если сбор отходов I - IV классов опасности осуществляется не по месту их обработки, и (или) утилизации, и (или) обезвреживания, и (или) размещения)

Сведения о реестродержателе:	
Полное наименование	Акционерное общество «Независимая Регистраторская Компания Р.О.С.Т.»
Юридический адрес	г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 13
Почтовый адрес	107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, а/я 9
Место нахождения в г. Сыктывкаре	167026, г. Сыктывкар, пр. Бумажников д. 2
ОГРН	1027739216757
ИНН	7726030449
КПП	771801001
Телефон	(8212) 293384, 293180
Лицензия	Лицензия Банка России на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13976-000001 от 03.12.2002 г.

Фактическая среднегодовая численность работников за 2024 год составляет 522 человек. Численность работающих на конец отчетного года – 562 человек.

Фактическая среднегодовая численность работников за 2025 год составляет 539 человек. Численность работающих на конец отчетного года – 557 человек.

Должность генерального директора АО «ККТ» до 31.05.2025 года занимал – Сосновский Николай Александрович. Должность генерального директора АО «ККТ» с 01.06.2025 года занимает – Османов Магомед Нурмагомедович.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО «Коми коммунальные технологии» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Анлимитед»

Юридический адрес: 109382, г.Москва, Вн.тер.Г. Муниципальный округ Люблино, Ул Люблинская, д. 141, этаж 6, помещение/комната VII/ 41 часть

Почтовый адрес: 109382, г. Москва, Люблинская ул, д. 141, офис 615

ОГРН 1027700476836

Является членом саморегулируемой организации аудиторов – Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) сведения об аудиторской организации ООО «Аудит Анлимитед» за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 12006340121

Вознаграждение ООО «Аудит Анлимитед» по договору составляет 95 000 рублей, в т.ч. НДС 5%.

Пояснение 2. Учетная политика

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г., а также с иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

При формировании учетной политики Общество исходило из следующих допущений, что:

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Основные положения учетной политики

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании отчетного периода списываются по методу «директ-костинг» непосредственно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы». Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производиться ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Общество ведет раздельный учет затрат по видам деятельности согласно утвержденного Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов.

Прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах отражены развернуто. Начиная с отчетности за 2025 год, Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В соответствии с п. 28 Стандарта, прочие доходы и связанные с ними расходы по однотипным операциям, не являющиеся существенными по отдельности, отражены в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Учет товаров

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01). Для

оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Учет сырья и материалов

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.
Переход на ФСБУ 5/2019 осуществлен перспективным способом (п.47 ФСБУ 5/2019).

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится исходя из средней за период фактической себестоимости. Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным Приказом МФ РФ от 10 декабря 2002г № 126 н. Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету. Единица учета определяется исходя из однородной совокупности финансовых вложений. Разница между суммой фактических затрат на приобретение долговых ценных бумаг и их номинальной стоимостью относится на прочие доходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражается в учете и отчетности по первоначальной стоимости. Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 если его стоимость больше 100 000 руб. Для групп однородных объектов основных средств: «Здания», «Сооружения», «Транспортные средства», «Машины и оборудование» лимит не устанавливается. Объекты принимаются к учету на сч. 01 «Основные средства», независимо от их стоимости.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объекта основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Затраты включаются в первоначальную стоимость объектов основных средств по прямому назначению. Если затраты относятся к нескольким объектам, их стоимость распределяется между объектами согласно отработанного времени на каждом объекте основных средств.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение, общехозяйственные и аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Пересмотр срока полезного использования основных средств, а также ликвидационной стоимости и способа начисления амортизации производится ежегодно в конце каждого отчетного периода.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N2 208н.

Организация признает предмет аренды (лизинга) на дату получения предмета аренды (лизинга) в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на счете 01 "Основные средства" субсчет 03 «Арендованное имущество».

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты. (Основание: п. 13 ФСБУ 25/2018)

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. (Основание: п. 14 ФСБУ 25/2018)

Стоимость права пользования погашается ежемесячно посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму

фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Резервы

Предприятие создает резерв сомнительных долгов, резерв под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете на основании инвентаризации по состоянию на 31 декабря. Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создается. Обществом создаются резервы предстоящих расходов на оплату отпускных, вознаграждения по итогам работы за год всего персонала, вознаграждения по итогам работы за квартал руководства и признаются оценочным обязательством.

Также создается резерв предстоящих расходов исходя из возможности дополнительных расходов по услугам технологического присоединения сторонними организациями.

Прочие резервы в бухгалтерском учете не создаются.

2.2. Информация об изменениях в учетной политике

Внесение изменений в учетную политику на 2025 год связано с началом применения с 01.01.2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Пояснение 12 Иная информация

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коми коммунальные технологии» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

12.1. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность АО «ККТ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Деятельность АО «ККТ» не относится к отраслям экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в связи с применением экономических санкций к Российской Федерации.

Общество не имеет валютных активов и обязательств, его деятельность не связана с экспортными и импортными операциями, в связи с чем данные обстоятельства не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2025 году.

В сложившихся условиях мы считаем, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и мы не в состоянии предвидеть все варианты развития кризисной ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует АО «ККТ».

АО «ККТ» не в состоянии в полной мере оценить влияние на бизнес текущих и предстоящих отрицательных тенденций на товарных и финансовых рынках, что в значительной степени свидетельствует об экономической неопределенности Общества в будущем. Указанные выше обстоятельства могут напрямую повлиять на финансовые результаты Общества в будущем.

Существуют правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, а также логистических рисков в условиях проведения СВО и введения экономических санкции в отношении Российской Федерации.

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

Вышеперечисленные риски не приводят к существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности. По результатам оценки руководства АО «ККТ» сможет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, события или условия, указывающие на наличие существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности, не выявлены.

12.2. Информация по отчетным сегментам

АО «ККТ» не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по отчетным сегментам».

12.3. Информация об участии в совместной деятельности

АО «ККТ» не осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

12.4. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

АО «ККТ» не осуществляет деятельность, по договорам доверительного управления имуществом, не является учредителем доверительного управления.

12.5. Информация о событиях после отчетной даты

После отчетной даты не происходило событий, требующих отражения в бухгалтерской отчетности, в частности:

- не произошли существенные изменения в гражданском, хозяйственном и налоговом законодательстве;
- не произошли существенные изменения стоимости сырья и материалов, которые могли бы повлиять на оценку товарно-материальных запасов;
- не рассматривалось внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок;
- не имели место случаи конфискации государством активов или их гибели в результате пожара, наводнения или других стихийных бедствий;
- не имела место и не планируется продажа активов;
- не принимались новые обязательства, не осуществлялись новые займы, не заключались договоры поручительства;
- не происходило исполнение гарантий, поручительств, выплаты пени и штрафов;
- не происходило выплат по гарантии или возмещения обязательств третьих сторон;
- отсутствуют спорные вопросы, касающиеся уплаты налогов и сборов;
- отсутствует угроза возникновения судебного разбирательства;
- отсутствуют обязательства в отношении охраны окружающей среды.

Внесение изменений в раскрываемую информацию, относящуюся к условиям, существовавшим на отчетную дату, с учетом последних данных об этих условиях, полученных после отчетной даты, не требуется.

12.6. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Условные обязательства вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, отсутствуют.

Условные активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, отсутствуют.

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 13.12.2010 № 167н.

Порядок формирования резерва на оплату предстоящих отпусков. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв определяются как отношение суммы предполагаемых расходов на оплату труда на будущий год с учетом страховых взносов к сумме предполагаемых расходов на оплату отпусков на будущий год.

Отчисления в резерв производятся на последнее число каждого месяца в сумме, равной фактическим расходам на оплату труда (с учетом страховых взносов) за соответствующий месяц, умноженным на установленный сметой процент. Рассчитанные таким образом суммы отчислений в резерв в течении отчетного года включаются в состав расходов на оплату труда.

В течении года резерв используется для покрытия сумм, начисленных в оплату отпусков и соответствующих им взносов.

Ежегодно по состоянию на последнее число налогового периода проводится инвентаризация резерва.

Если накопленная сумма превышает фактические обязательства организации по оплате отпусков, не использованных на конец года, резерв уменьшается на излишне начисленную сумму, которая подлежит включению в состав внереализационных доходов текущего налогового периода.

Если в результате инвентаризации установлено, что фактические расходы по оплате отпусков превысят сумму начисленного за год резерва, сумма превышения включается в расходы на оплату труда текущего налогового периода.

На конец текущего года организация уточняет резерв на оплату отпусков исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов.

Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованных отпусков превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда.

Если сумма рассчитанного резерва в части неиспользованных отпусков оказывается меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

Порядок формирования резерва на оплату вознаграждения по итогам работы за год. Расчет оценочного обязательства для оплаты резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год рассчитывается по каждому работнику, имеющему право на выплату данного вознаграждения, исходя из 1/12 от фактически начисленной заработной платы за период с 01 января по 31 декабря года, за который производится выплата, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Порядок формирования резерва на оплату вознаграждения по итогам работы за квартал. Оценочное обязательство в виде резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за квартал, год определяется на 31 декабря исходя из результатов оценки деятельности Общества и устанавливается исходя из суммы трех месячных должностных окладов работника с учетом выполнения ключевых показателей эффективности по итогам работы за квартал, год. увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

По состоянию на 31.12.2024г. оценочные обязательства всего – **78 879 тыс. руб.**, в том числе:
- резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников - 27 524 тыс. руб.
- резерв на оплату вознаграждения по итогам работы за год - 49 064 тыс. руб.
- резерв на оплату вознаграждения по итогам работы за квартал – 2 291 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. оценочные обязательства всего – **78 879 тыс. руб.**, в том числе:
- резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников - 31 754 тыс. руб.
- резерв на оплату вознаграждения по итогам работы за год - 53 225 тыс. руб.
- резерв на оплату вознаграждения по итогам работы за квартал – 2 129 тыс. руб.

Ожидаемый срок исполнения созданного оценочного обязательства – 2026 год.

Перерасчет оценочного обязательства по приведенной стоимости за отчетный период (проценты) не производился.

Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства не существуют.

Суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям не ожидаются.

Другие обстоятельства, требующие признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств, отсутствуют.

12.7. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение части деятельности организации не осуществлялось и не планируется.

Следующие операции не производились:

- продажа имущественного комплекса (предприятия) или его части;
- продажа отдельных активов и прекращение (исполнение) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- отказ от продолжения части деятельности;
- реорганизация в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

12.8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами (аффилированными лицами) Общества являются:

Единственный акционер Общества - субъект Российской Федерации - Республика Коми в лице Министерства имущественных и земельных отношений Республики Коми;

И.о. министра имущественных и земельных отношений Республики Коми – Забоева Людмила Николаевна.

Место нахождения: 167000, РФ, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д.108.

Члены Совета директоров и ревизионной комиссии:
Состав совета директоров, действующий до 18.05.2025 года:
– Гегешко М.Е.;
– Пихней А.А.;
– Микушева О.М.;
– Майер А.А.;
– Тюрнина А.Б.
Состав ревизионной комиссии, действующий до 18.05.2025 года:
– Абрамовская А.В.;
– Рогова М.Н.;
– Чупров А.Ф.
Состав совета директоров, действующий в период с 19.05.2025 года до 26.09.2025 года:
– Грибкова Е.Г.;
– Казаков В.В.;
– Максимова Л.В.;
– Пихней А.А.;
– Слабиков Э.В.
Состав ревизионной комиссии, действующий в период с 19.05.2025 года по настоящее время:
– Рогова М.Н.
– Кораблева Е.Д.;
– Чупров А.Ф.
Состав совета директоров, действующий в период с 26.09.2025 года по настоящее время:
– Казаков В.В.;
– Максимова Л.В.;
– Пихней А.А.;
– Слабиков Э.В.

Ни один из членов совета директоров АО «Коми коммунальные технологии» не обладает долей участия в уставном капитале акционерного общества и долей принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.

В течение отчетного года членами совета директоров не совершились сделки по приобретению ими или отчуждению акций акционерного общества. В 2025 году выплаты председателю совета директоров, членам совета директоров, членам ревизионной комиссии не производились. В 2024 году выплаты председателю совета директоров, членам совета директоров, членам ревизионной комиссии не производились.

У общества отсутствуют бенефициарные владельцы, окончательный контроль за деятельностью Общества осуществляется Республикой Коми в лице Комитета Республики Коми имущественных и земельных отношений.

Связанными сторонами Общества также являются лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит и Общество, контролируемые единственным акционером Общества, связанные по составу совета директоров, иных лиц.

В соответствии с п. 9 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», АО «Коми коммунальные технологии» самостоятельно установило перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, с учетом требования приоритета содержания перед формой.

В перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, включены: единственный акционер Общества, единоличный и коллегиальные органы управления, дочерние и зависимые общества. Также в перечень включены общества, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит АО «Коми коммунальные технологии», связанные по составу совета директоров, дочерние, зависимые общества по отношению к дочерним и зависимым обществам АО «Коми коммунальные технологии», с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в состав Общества входят 1 дочернее общество, АО «КТК», ИНН 1101205461, с которым в период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года действовали следующие договоры:

– Договор займа №120/16 от 15.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 01.01.2025г. составила 3 521 711,87 рублей.,

задолженность погашена 20.03.2025г. Резерв по сомнительной задолженности в размере 3 521 711,87 рублей восстановлен.

– Договор займа №932-КТК/2016/119 от 29.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 01.01.2025г. составила 8 995 002,35 рублей., задолженность погашена 20.03.2025г. Резерв по сомнительной задолженности в размере 8 995 002,35 рублей восстановлен.

– Договор займа №910-КТК/2016/119 от 16.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 01.01.2025г. составила 5 494 185,78 рублей, задолженность погашена 20.03.2025г. Резерв по сомнительной задолженности в размере 5 494 185,78 рублей восстановлен.

– Договор займа №155/02 от 03.02.2014г. (Соглашение об отступном от 31.03.2021г.). Сумма неоплаченных процентов по состоянию на 01.01.2025г. составила 8 097,20 рублей, задолженность погашена 20.03.2025г. Резерв по сомнительной задолженности в размере 8 097,20 рублей восстановлен.

– Договор займа от 14.03.2024г. По состоянию на 31.12.2025г. года остаток задолженности по процентам 579 497,27 рублей погашен.

– Договор займа от 20.08.2024г. В 2024 году выдано займов на сумму 59 256 821,13 рублей, начислены проценты в сумме 92 126,34 рублей. В 2025 году выдано займов на сумму 82 544 460,56 рублей, начислены проценты в сумме 871 274,72 рублей. По состоянию на 31.12.2025г. года задолженность по выданному займу и процентам не погашена, резерв по сомнительной задолженности не создавался.

– Договор займа от 15.12.2025г. В 2025 году выдано займов на сумму 392 104 000,00 рублей, начислены проценты в сумме 343 762,41 рублей. По состоянию на 31.12.2025г. года задолженность по выданному займу и процентам не погашена, резерв по сомнительной задолженности не создавался.

– Договор аренды №03-ДА-05/2011 от 16.08.2011г. на аренду имущества (АО «ККТ» арендодатель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 868 196,37 рублей., получена оплата 3 431 545,84 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 2 503 727,52 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 2 344 210,83 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №060/11 от 01.11.2012г. на аренду имущества (АО «ККТ» арендодатель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 1 805 569,76 рублей. Услуги не оплачены, задолженность на 31.12.2025 года составила 2 894 567,30 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 2 894 567,30 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №490ЕП-КТК/2020/005 от 10.11.2020г. на оказание услуги по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2025 года составила 763 426,22 рублей. Услуги не оплачены. Задолженность на 31.12.2025 года составила 763 426,22 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 763 426,22 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №010ЕП-УХТ/2021/05-01 от 03.11.2021г. на оказание услуг по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2025 года составила 1 014 687,00 рублей. Услуги оплачены на сумму 1 014 687,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности в размере 1 014 687,00 рублей восстановлен.

– Договор №022-УХТ/2022/05-01-01 от 09.11.2022г. на оказание услуг по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2025 года составила 917 773,90 рублей. Услуги оплачены на сумму 917 773,90 рублей. Резерв по сомнительной задолженности в размере 917 773,90 рублей восстановлен.

– Договор №0215/23 от 13.04.2023г. на оказание услуг электролаборатории (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 355 968,18 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 355 968,18 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0566/24 от 26.08.2024г. на оказание услуг по обслуживанию пожарной сигнализации (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2025 года составила 67 738,71 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 141 777,42 рублей. Услуги оплачены полностью.

– Договор №1/2022 от 10.10.2022г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 28 703 475,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 37 191 339,77

рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 37 191 339,77 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №321-КТК/2022/05-02 от 30.08.2022г. на аренду нежилых помещений. Задолженность на 31.12.2025 года составила 9 947 355,24 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности на сумму 9 947 355,24 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0767/23 от 13.12.2023г. купли-продажи дизель-генераторных установок. Задолженность на 31.12.2025 года составила 1 596 000,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0278/23 от 01.06.2023г. Задолженность по договору на 01.01.2025г. составила 24 579,97 рублей. Стоимость проданных в 2025 году товарно-материальных ценностей составила 482 113,79 рублей. Оплачено 114 357,27 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 392 336,49 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания транспортных услуг №0471/23 от 04.08.2023г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 225 942,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года не оплачена. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания транспортных услуг №0503/23 от 21.08.2023г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 2 851 949,87 рублей. В 2025 году оказанные ранее услуги оплачены на сумму 3 80 050,79 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 2 471 899,08 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0159/23 от 22.03.2023г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 44 967,72 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 189 821,10 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 189 821,10 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания транспортных услуг №0648/23 от 25.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 2 622 161,50 рублей и была оплачена в 2025 году полностью.

– Договор оказания услуг №0664/23 от 31.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 36 708,00 рублей была оплачена полностью в 2025 году.

– Договор аренды транспортного средства №0160/23 от 22.03.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 79 717,74 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 45000, 00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 124 717,74 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 124 717,74 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №107/23 от 21.02.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 889 166,74 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 485 000,04 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 889 166,74 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 1 374 166,78 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0169/24 от 01.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 1 871 793,70 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 2 922 391,93 рублей. Оплачено в 2025 году 1 438 789,72 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 2 922 391,93 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0068/25 от 19.09.2024г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 1 295 005,13 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 5 006 701,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 6 301 706,13 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0216/24 от 27.03.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 552 196,07 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 653 619,84 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 1 205 815,91 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0173/24 от 01.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 4 495 819,79 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года не изменилась. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0716/24 от 10.10.2024г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 658,18 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 2 914,80 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года

составила 3 572,98 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0849/24 от 09.12.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 8 937,02 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 7 278,63 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена.

– Договор аренды №0796/24 от 05.11.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 11 700,00 рублей в 2025 году погашена.

– Договор аренды №0851/24 от 03.12.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 24 960,00 рублей в 2025 году погашена.

– Договор аренды гусеничного трактора №0702/24 от 15.10.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 61 704,06 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 219 935,28 рублей, оплачено 153 343,76 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 128 295,58 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0850/24 от 09.12.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 5 449,18 рублей Стоимость оказанных услуг составила 8 789,00 рублей, оплачено 14 238,18 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

– Договор купли-продажи транспортных средств №0763/23 от 12.12.2023г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 1 575 034,00 рублей в 2025 погашена.

– Договор оказания услуг по подготовке расчетов в сфере тарифного регулирования №0633/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 23 477 246,64 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 20 597 064,18 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 44 074 310,82 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 44 074 310,82 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг по подготовке сметных расчетов №0634/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 3 749 377,94 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 3 282 254,43 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 7 031 632,37 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 7 031 632,37 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор возмездного оказания услуг №0438/24 от 09.07.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 1 376 898,00 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 96 533,00 рублей. Задолженность погашена и на 31.12.2025 года отсутствует.

– Договор оказания юридических услуг №0635/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2025 г. составила 12 433 414,19 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 10 884 372,96 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 23 317 787,15 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 23 317 787,15 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0368/24 от 05.06.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 27 716 450,57 рублей оплачена в размере 9 023 994,85 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 18 692 455,72 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 18 692 455,72 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0782/24 от 18.11.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 165 687,24 рублей. Стоимость поставленного дизельного топлива в 2025 году составила 334 312,76 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года погашена. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор теплоснабжения №Т-189 от 01.01.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 188 331,91 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 168 772,34 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 357 104,25 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 357 104,25 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор технического присоединения №ТП-24-00010 от 24.01.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 18 105,62 рублей в 2025 оплачена полностью.

– Договор технического присоединения №ТП-24-00220 от 23.08.2024г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составила 334 642,75 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

– Договор технического присоединения №ТП-25-00123 от 03.07.2025г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 583 080,22 рублей, оплачено 86 028,23 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 497 051,99 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №УЦ-0070/25 от 28.07.2025 года. Стоимость поставленного дизельного топлива в 2025 году составила 264 684,14 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 264 684,14 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №УЦ-0073/25 от 11.08.2025 года. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 43 200,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 43 200,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на техническое обслуживание электроустановок №0258/24 от 11.04.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 467 888,41 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 467 888,41 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на техническое обслуживание охранно-пожарной сигнализации №0489/24 от 26.07.2024г. Задолженность на 01.1.2025 года составлявшая 167 332,30 рублей в 2025 году погашена. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на оказание услуг электролаборатории №0652/23 от 26.10.2023г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составила 712 798,07 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года отсутствует. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор купли-продажи автотранспортного средства №0079/25 от 30.01.2025г. Стоимость проданного автотранспортного средства составила 1 566 921,88 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 1 566 921,88 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0143/25 от 03.12.2024г. на монтаж системы охранного видеонаблюдения. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 351 077,42 рублей в 2025 году не погашена. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор купли-продажи №0261/25 от 24.03.2025г. Стоимость проданного имущества составила 1 428 870,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 1 428 870,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг №0491/25 от 03.07.2025г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 23 634 704,90 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 23 634 704,90 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0707/25 от 18.09.2025г. Стоимость поставленного товара в 2025 году составила 9 783,87 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 9 783,87 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0729/25 от 29.09.2025г. Стоимость поставленного товара в 2025 году составила 144 336,19 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 144 336,19 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор купли-продажи №0913/25 от 10.12.2025г. Стоимость проданного товара составила 11 276 280,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 11 276 280,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства с прицепом №0321/25 от 21.04.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 1 203 632,84 рублей, оплачено 337 017,20 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 866 615,64 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства без экипажа №0534/25 от 18.07.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 5 921,50 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 5 921,50 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды недвижимого имущества №0834/25 от 01.11.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 312 554,40 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 312 554,40 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды недвижимого имущества №0876/25 от 01.11.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 602 975,68 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 602 975,68 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды самоходной машины №0620/25 от 25.08.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 131 877,06 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 131 877,06 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0274/25 от 16.02.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 46 709,69 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 46 709,69 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0385/25 от 06.05.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 142 900,98 рублей, оплачено 79 434,93 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 63 466,05 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0756/25 от 07.10.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 19 256,20 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 19 256,20 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0757/25 от 07.10.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 17 318,43 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 17 318,43 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0758/25 от 07.10.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 21 956,45 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 21 956,45 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0335/25 от 25.04.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 22 619 475,10 рублей, оплачено 1 298 230,22 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 21 321 244,88 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор уступки требования (цессии) дебиторской задолженности №0253/25 от 20.03.2025 года по которому было приобретено право требования к АО «Княжпогостская тепло-энергетическая компания» на сумму 21 370 388,01 руб. в счет погашения дебиторской задолженности по ранее заключенным договорам.

– Соглашение об отступном №0074/25 от 25.12.2024 года, по которому в счет задолженности по догору №1/2022 от 10.10.2022 года от АО «КТК» были получены транспортные средства на сумму 1 800 000, рублей. На 31.12.2025 года задолженность по данному договору отсутствовала.

– Договор №0875/25 от 01.10.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 19 256,20 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 906 688,26 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0034/24 от 22.01.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 19 256,20 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 1 443 159,30 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 1 443 159,30 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0039/25 от 28.12.2024г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 14 340,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0057/26 от 01.10.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 531 705,52рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 531 705,52 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0063/25 от 15.01.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 6 400,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0121/25 от 30.01.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 12 800,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0132/25 от 24.03.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 6 400,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0141/25 от 07.02.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 22 400,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0195/25 от 24.02.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 12 000,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0255/25 от 20.03.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 3 430,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0301/25 от 08.04.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 13 600,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0303/25 от 31.03.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 12 000,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0322/25 от 17.04.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 15 522,28 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 9 166,70 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0456/25 от 15.07.2024г. Задолженность на 01.01.2025 года составила 101 342,61 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 202 685,22 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 101 342,61 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0502/25 от 09.07.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 150 163,93 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 150 163,93 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды погрузчика №0275/25 от 14.03.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 21 294,90 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 14 626,80 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг №0099/25 от 03.02.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 150 704,53 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 150 704,53 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 150 704,53 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг №0391/25 от 20.05.2025г. Стоимость поставленного и оплаченного дизельного топлива в 2025 году составила 75 488,29 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года Отсутствует.

– Договор поставки №0796/25 от 27.10.2025г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 964 480,61 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 434 546,21 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор аренды имущества №0404/25 от 25.12.2025г. Стоимость оказанных услуг составила 244 159,77 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 10 868,40 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на оказание услуг испытательной лабораторией №КТК-0842/25 от 27.11.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг составила 11 541,60 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0089/25 от 21.06.2023г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составил 10 900,63 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0856/26 от 10.12.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составила 87 683,56 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0124/26 от 01.12.2025г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составил 306 870,62 рублей. На 31.12.2025 года задолженность составила 306 870,62 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0125/26 от 01.12.2025г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составил 1 648 829,88 рублей. На 31.12.2025 года задолженность составила 1 648 829,88 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0350/25 от 30.04.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составил 21 734,15 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0362/25 от 06.05.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составил 31 622,98 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор оказания услуг №0872/25 от 27.11.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составил 234 189,30 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0903/25 от 08.12.2025г. Стоимость оказанных и оплаченных услуг в 2025 году составил 2 120 935,34 рублей. На 31.12.2025 года задолженность отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0317/25 от 23.10.2024г. Задолженность за выполненные работы на 01.01.2025 года составлявшая 1 269 929,09 рублей в 2025 году погашена. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №452-КТК/2022/05-01-03 от 23.11.2022г. на оказание услуг автотранспорта. Кредиторская задолженность на 01.01.2025 года составила 121 141,85 рублей. Стоимость оказанных услуг по договору составила 175 118,62 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 213 750,48 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Койгородском р-не №0580/23 от 01.07.2023г. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 0,05 рублей погашена в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Койгородском р-не №0513/24 от 01.07.2024г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 103 433 426,81 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 7 742 706,44 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Усть-Куломском р-не №0533/23 от 01.07.2024г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 216 065 278,69 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 10 229 409,91 рублей.. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор теплоснабжения №Т-101/2024 от 01.01.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 7 948 619,40 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 16 737 479,11 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 16 737 479,11 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор № 32-ХВС/2023 от 01.07.2023г. на водоснабжение котельных в Койгородском р-не. Стоимость оказанных услуг по договору составила 1 338 085,54 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 223 378,53 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 142-ХВС/2023 от 06.12.2023г. на водоснабжение котельных в Усть-Куломском р-не. Стоимость оказанных услуг по договору составила 3 801 318,52 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 195 183,92 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 78 от 17.04.2019г. на водоснабжение в с.Брыкаланск. Стоимость оказанных услуг по договору составила 1 682,16 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 5 от 05.03.2019г. за тепловую энергию Новый Бор. Стоимость оказанных услуг по договору составила 844 480,92 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 128 910,71 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 54 от 05.03.2019г. за водоснабжение в Новом Бору. Стоимость оказанных услуг по договору составила 12 441,62 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 952,16 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 199в/2016 от 01.04.2016г. на холодное водоснабжение и водоотведение на производственном участке «Удорский». Стоимость оказанных услуг по договору составила 35 526,40 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 1 973,69 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0061/25 от 23.01.2025г. на замену дизель-генераторной установки в п.Кажим . Задолженность на 01.01.2025 года составила 40 044,00 рублей, в 2025 году оплачена. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0248/25 от 18.02.2025г. на технологическое присоединение в с.Койгородок. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 87 144,24 рублей погашено в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №КГ-0010/25 от 24.03.2025г. на реконструкцию тепловых сетей в пст.Койдин. Стоимость выполненных работ по договору составила 3 408 337,12 рублей. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 3 408 337,12 рублей погашена полностью в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №0173/25 от 20.03.2025г. на монтаж ограждения котельной в п.Кажим. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 447 168,09 рублей погашена в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор аренды №0148/24 от 19.02.2024г. Стоимость оказанных по договору составила 1 593 383,01 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 75 831,71 рублей. Арендодателем по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0163/25 от 20.02.2025г. на реконструкцию сетей теплоснабжения котельной с.Грива. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 1 631 923,15 рублей погашена в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи каменного угля №0166/24 от 27.02.2024г. Кредиторская задолженность на 01.01.2025 года составила 2 117 091,72 рублей. В 2025 году задолженность была погашена и оплачен аванс, в результате чего дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 8 110 020,36 рублей. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0460/24 от 23.07.2024г. на монтаж котлов на котельной в с.Кажим. Кредиторская задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 480 827,89 рублей погашена в 2025 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор поставки №0591/24 от 09.09.2024г.. Стоимость поставленных материалов по договору составила 8 138,38 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена полностью. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор поставки №0279/25 от 27.03.2025г. Задолженность на 01.01.2025 года составляет 605 212,80 рублей. В 2025 году поставлено топлива на сумму 27 270,00 рублей, оплата составила 632 482,80 рублей. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Также существует задолженность по договорам уступки права требования по договорам А17/14-013 от 09.03.2017 и А16/14-013 от 18.04.2016 на сумму 3 246 140,36 рублей, которая на 31.12.2025г. не погашена. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 3 246 140,36 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор подряда №0830/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Грива. Стоимость выполненных работ по договору составила 43 025 763,44 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 6 299 644,05 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0831/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Койдин. Стоимость выполненных работ по договору составила 64 478 667,39 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 3 912 296,81 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0832/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Койгородок. Стоимость выполненных работ по договору составила 37 052 048,52 рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 4 757 315,14 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0833/23 от 29.12.2023г. по реконструкции котельной в с.Усть-Кулом. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2025 года составила 55 668 755,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0834/23 от 29.12.2023г. по реконструкции котельной в с.Койгородок. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2025 года составила 40 662 125,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0142/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Ижма. Задолженность на 01.01.2025 года составила 3 994 232,81 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году соста-

вила 17 786 530,58 рублей, оплачено 2 933 591,31 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 18 847 172,08 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0143/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в п.Щельяюр. Задолженность на 01.01.2025 года составила 2 628 833,14 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 9 231 670,39 рублей, оплачено 2 447 585,11 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 9 412 918,42 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0144/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Сторожевск. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 1 562 599,86 рублей. В 2025 году получен аванс 2 071 482,74 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 3 634 082,60 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0145/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Каджером. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 3 324 439,33 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 2 760 000,00 рублей, оплачено 2 300 000,00 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 2 864 439,33 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0147/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в д.Горьковская. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 5 123 237,06 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 1 895 000,00 рублей, оплачено 2 518 869,90 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 5 747 106,96 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0149/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Визиндор. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 1 836 543,07 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025году составила 2 711 198,42 рублей, оплачено 7 703 347,04 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 6 828 691,69 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0150/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Куратово. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 3 587 793,06 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 9 376 198,41 рублей, оплачено 8 623 516,46 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 2 835 111,11 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0151/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Аджером. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 1 323 443,06 рублей. Получен аванс в 2025 году 5 797 698,47 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 7 121 141,53 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0152/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Усть-Лэкчим. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 1 876 693,06 рублей. Получен аванс в 2025 году 4 352 384,72 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 6 229 077,78 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0153/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Подтыбок. Задолженность по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 2 875 946,06 рублей. Получен аванс в 2025 году 3 056 115,86 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 5 932 061,92 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0154/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Мордино. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 1 413 332,66 рублей. Получен аванс в 2025 году 7 053 916,92 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 8 467 249,58 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0157/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Чим. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 3 684 879,75 рублей. Получен аванс в 2025 году 483 605,94 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 4 168 485,69 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0158/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Кослан. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 7 115 480,78 рублей. Получен аванс в 2025 году 564 920,32 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 7 680 401,10 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0159/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Кослан. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 4 656 361,19 рублей. Получен аванс в 2025 году 1 199 193,46 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 5 855 554,65 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0160/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пгт.Благоево. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 6 065 462,05 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 3 075 814,09 рублей, оплачено 4 978 147,98 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 7 967 795,94 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0523/24 от 16.08.2024г. по строительству БМК в ст.Вендинга. Задолженость по полученному авансу на 01.01.2025 года составила 25 120 000,00 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 28 294 750,00 рублей, оплачено 9 572 303,69 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2025 года составила 6 812 303,69 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0760/24 от 28.11.2024г. на оказание услуг по инженерным изысканиям. Задолженность на 01.01.2025 года составила 110 337,40 рублей. Стоимость выполненных работ в 2025 году составила 872 795,74 рублей, оплачено 202 334,98 рублей. Задолженность на 31.12.2025 года составила 780 798,16 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0669/24 от 11.10.2024г. на оказание услуг по инженерным изысканиям. Задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 15 424,80 рублей в 2025 году не погашена. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

По состоянию на 31 декабря 2024 года в состав Общества входят 1 дочернее общество, АО «КТК», ИНН 1101205461, с которым в период с 01.01.2024 года по 31.12.2024 года действовали следующие договоры:

– Договор займа №120/16 от 15.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 3 521 711,87 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 3 521 711,87 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа №932-КТК/2016/119 от 29.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Задолженность по займу по состоянию на 01.01.2024г. полностью погашена. В 2024 году проценты не начислялись . Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2023г. составила 8 995 002,35 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 8 995 002,35 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа №910-КТК/2016/119 от 16.12.2016г. предоставлен АО «КТК» в 2016 году. Задолженность по займу по состоянию на 01.01.2024г. полностью погашена. В 2024 году проценты не начислялись. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 5 494 185,78 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 5 494 185,78 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа №155/02 от 03.02.2014г. (Соглашение об отступном от 31.03.2021г.). Задолженность по займу по состоянию на 01.01.2024г. составила 4 490 267,27 рублей. По состоянию на 31.12.2024г. года задолженность погашена. В 2024 году начислены проценты в сумме 192 308,56 рублей. Сумма неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 8 097,20 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 8 097,20 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа №1 от 07.11.2023г. Задолженность по займу по состоянию на 01.01.2024г. составила 310 080 000,00 рублей, по начисленным процентам 3 859 200,00 рублей. В 2024 году выдано займов на сумму 34 500 000,00 рублей, начислены проценты в сумме 3 134 803,28 рублей. По состоянию на 31.12.2024г. года задолженность погашена.

– Договор займа от 14.03.2024г. В 2024 году выдано займов на сумму 165 700 000,00 рублей, начислены проценты в сумме 6 292 808,75 рублей. По состоянию на 31.12.2024г. года задолженность по выданному займу погашена, остаток задолженности по процентам 579 497,27 рублей.

– Договор займа от 20.08.2024г. В 2024 году выдано займов на сумму 59 256 821,13 рублей, начислены проценты в сумме 92 126,34 рублей. По состоянию на 31.12.2024г. года задолженность по выданному займу и процентам не погашена, резерв по сомнительной задолженности не создавался.

– Договор аренды №03-ДА-05/2011 от 16.08.2011г. на аренду имущества (АО «ККТ» арендодатель). Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 869 299,80 рублей. Услуги не оплачены, задолженность на 31.12.2024 года составила 5 067 076,99 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 4 197 777,19 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №060/11 от 01.11.2012г. на аренду имущества (АО «ККТ» арендодатель). Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 378 959,76 рублей. Услуги не оплачены, задолженность на 31.12.2024 года составила 2 557 720,04 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 2 178 760,28 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №490ЕП-КТК/2020/005 от 10.11.2020г. на оказание услуги по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2024 года составила 763 426,22 рублей. Услуги не оплачены. Задолженность на 31.12.2023 года составила 763 426,22 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 763 426,22 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №010ЕП-УХТ/2021/05-01 от 03.11.2021г. на оказание услуг по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2024 года составила 1 302 679,00 рублей. Услуги оплачены на сумму 287 992,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 014 687,00 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 1 014 687,00 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №022-УХТ/2022/05-01-01 от 09.11.2022г. на оказание услуг по перевозке угля (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2024 года составила 1 081 406,40 рублей. Услуги оплачены на сумму 163 632,50 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 014 687,00 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 1 014 687,00 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0719/24 от 25.10.2024г. на оказание услуг по перевозке топливных брикетов (АО «ККТ» исполнитель). Оказано услуг в 2024 году на 365 707,54 рублей. Услуги оплачены полностью.

– Договор №0215/23 от 13.04.2023г. на оказание услуг электролаборатории (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2024 года составила 10 575,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024г. оплачена полностью.

– Договор №0566/24 от 26.08.2024г. на оказание услуг по обслуживанию пожарной сигнализации (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 67 738,71 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 67 738,71 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался.

– Договор №1/2022 от 10.10.2022г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 26 316 768,00рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 8 487 864,77рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. В счет оплаты по данному договору в 2024 было получено имущество (транспортные средства) по соглашению об отступном №0074/25 от 25.12.2024г. на сумму 46 545 600,00 рублей, также имущество было получено в январе 2025 года на сумму 1 800 000,00 рублей.

– Договор №321-КТК/2022/05-02 от 30.08.2022г. на аренду нежилых помещений. Задолженность на 31.12.2023 года составила 9 947 355,24 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности на сумму 9 947 355,24 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор №0767/23 от 13.12.2023г. купли-продажи дизель-генераторных установок. Стоимость проданных дизель-генераторных установок составила 1 596 000,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 596 000,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0278/23 от 01.06.2023г. Задолженность по договору на 01.01.2024г. составила 511 524,84 рублей. Стоимость проданных в 2024 году товарно-материальных ценностей составила 31 106,95 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 24 579,97 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания транспортных услуг №0471/23 от 04.08.2023г. Стоимость оказанных услуг составила 225 942,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 225 942,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания транспортных услуг №0503/23 от 21.08.2023г. В 2024 году стоимость оказанных услуг составила 2 461 028,12 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 2 851 949,87 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №0159/23 от 22.03.2023г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 81 999,96 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 144 853,38 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 62 853,42 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания электроизмерительных работ №0622/23 от 16.10.2023г. Стоимость оказанных услуг составила 106 544,71 рублей. Задолженность на 31.12.2023 года оплачена полностью.

– Договор на электромонтажные работы №0556/23 от 14.09.2023г. Стоимость выполненных работ составила 147 849,53 рублей. Задолженность 147 849,53 рублей оплачена полностью.

– Договор оказания транспортных услуг №0648/23 от 25.10.2023г. Стоимость оказанных услуг в 2024 г. составила 2 622 161,50 рублей. Задолженность на 31.12.2024 г. составила 2 622 161,50 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания электроизмерительных работ №0582/23 от 01.09.2023г. Стоимость оказанных услуг составила 126 280,50 рублей. Задолженность 126 280,50 рублей оплачена полностью.

– Договор оказания электроизмерительных работ №0421/23 от 12.07.2023г. Стоимость оказанных услуг составила 517 164,85 рублей. Задолженность 517 164,85 рублей оплачена полностью.

– Договор оказания услуг №0664/23 от 31.10.2023г. Стоимость оказанных услуг составила 36 708,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 36 708,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на техническое обслуживание электроустановок котельных №0691/22 от 28.12.2022г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 17 585,47 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года оплачена полностью. Восстановлен резерв по сомнительной задолженности на сумму 1 450 334,16 рублей.

– Договор аренды транспортного средства №0160/23 от 22.03.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 34 717,74 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 45000, 00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 79 717,74 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 34 717,74 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды транспортного средства №107/23 от 21.02.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 404 166,70 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 485 000,04 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 889 166,74 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 404 166,70 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0169/24 от 01.10.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 268 915,24 рублей. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 1 602 878,46 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 871 793,70 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0068/24 от 19.09.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 1 295 005,13 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 295 005,13 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0216/24 от 27.03.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 552 196,07 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 552 196,07 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0173/24 от 01.10.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 594 673,37 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 658,18 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 658,18 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0716/24 от 10.10.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 3 901 146,42 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 4 495 819,79 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0849/24 от 09.12.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 8 937,02 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 8 937,02 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0796/24 от 05.11.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 11 700,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 11 700,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0851/24 от 03.12.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 24 960,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 24 960,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды гусеничного трактора №0702/24 от 15.10.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 61 704,06 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 61 704,06 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор аренды №0850/24 от 09.12.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 5 449,18 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 5 449,18 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор купли-продажи транспортных средств №0763/23 от 12.12.2023г. Стоимость проданных транспортных средств составила 1 575 034,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 575 034,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг по подготовке расчетов в сфере тарифного регулирования №0633/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 1 585 609,25 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 21 891 637,39 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 23 477 246,64 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания услуг по подготовке сметных расчетов №0634/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 5 122 260,88 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 3 032 105,64 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 3 749 377,94 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор возмездного оказания услуг №0438/24 от 09.07.2024г. Стоимость оказанных услуг составила 1 392 535,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 376 898,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор оказания юридических услуг №0635/23 от 06.10.2023г. Задолженность на 01.01.2024 г. составила 837 904,00 рублей. Стоимость оказанных услуг составила 11 595 510,19 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 12 433 414,19 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0368/24 от 05.06.2024г. Стоимость поставленного угля в 2024 году составила 29 335 949,45 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 12 433 414,19 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0782/24 от 18.11.2024г. Стоимость поставленного дизельного топлива в 2024 году составила 165 687,24 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 165 687,24 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор теплоснабжения №Т-189 от 01.01.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 188 331,91 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 188 331,91 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор поставки №0310/24 от 15.05.2024г. Стоимость поставленных топливных брикетов в 2024 году составила 906 340,55 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена.

– Договор технического присоединения №ТП-24-00010 от 24.01.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 27 854,80 рублей оплачена полностью.

– Договор технического присоединения №ТП-24-00009 от 24.01.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 27 854,80 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 5 570,96 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на техническое обслуживание электроустановок №0258/24 от 11.04.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 21 636,53 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года оплачена полностью.

– Договор на техническое обслуживание охранно-пожарной сигнализации №0489/24 от 26.07.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 167 332,30 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 167 332,30 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор на оказание услуг электролаборатории №0652/23 от 26.10.2023г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 32 195,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 900,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор купли-продажи топочного мазута №0374/23 от 21.06.2023г. Аванс на 01.01.2024 года составлял 29 807 154,22 рублей. Стоимость поставленного топочного мазута в 2024 году составила 11 446 345,80 рублей, аванс в размере 18 360 808,42 рублей возвращен в 2024 году. На 31.12.2024 года задолженность отсутствует. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи топочного мазута №0375/23 от 21.06.2023г. Аванс на 01.01.2024 года составлял 26 173 591,01 рублей. Стоимость поставленного топочного мазута составила 7 040 563,32 рублей, аванс в размере 19 133 027,69 рублей возвращен в 2024 году. На 31.12.2024 года задолженность отсутствует. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи каменного угля №0376/23 от 21.06.2023г. Аванс на 01.01.2024 года составлял 3 729 576,12 рублей. Аванс полностью возвращен в 2024 году. На 31.12.2024 года задолженность отсутствует. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи каменного угля №0527/23 от 31.08.2023г. Аванс на 01.01.2024 года составлял 45 588,24 рублей. Аванс полностью возвращен в 2024 году. На 31.12.2024 года задолженность отсутствует. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи №0377/23 от 21.06.2023г. Аванс на 01.01.2024 года составлял 1 846 200,00 рублей. Аванс полностью возвращен в 2024 году. На 31.12.2024 года задолженность отсутствует. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор поставки №0019/24 от 16.01.2024г. Задолженность на 01.01.2024 года за поставленные топливные брикеты составила 2 331 166,14 рублей. Стоимость поставленных топливных брикетов в 2024 году составила 3 053 031,39 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена полностью. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор №452-КТК/2022/05-01-03 от 23.11.2022г. на оказание услуг автотранспорта. Стоимость оказанных услуг по договору составила 842 541,40 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 121 141,85 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №513-КТК/2018/006/1 от 24.10.2018г. на возмещение затрат по оплате тепловой и электрической энергии. Задолженность на 01.01.2024 года составила 352,68 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена полностью. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №0411/23 от 03.07.2023г. на аренду нежилых помещений. Задолженность на 01.01.2024 года за возмещение электроэнергии составила 1 995 025,12рублей. Услуги оплачены в полном объеме. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №321-КТК/2022/05-02 от 30.08.2022г. на аренду нежилых помещений. Задолженность на 01.01.2024 года составила 139 714,41 рублей. Стоимость оказанных услуг по договору составила 9 247,29 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Койгородском р-не №0580/23 от 01.07.2023г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 46 817 103,90 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 0,05 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Койгородском р-не №0513/24 от 01.07.2024г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 55 686 976,12 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 7 841 615,92 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Усть-Куломском р-не №0579/23 от 01.07.2023г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 98 422 789,83 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года отсутствует. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт объектов теплоснабжения в Усть-Куломском р-не №0533/23 от 01.07.2024г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 110 561 551,61 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 7 643 617,19 рублей.. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор теплоснабжения №Т-101/2024 от 01.01.2024г. Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 9 961 866,02 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 8 788 859,71 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор № 32-ХВС/2023 от 01.07.2023г. на водоснабжение котельных в Койгородском р-не. Стоимость оказанных услуг по договору составила 1 594 214,49 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 304 466,93 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 142-ХВС/2023 от 06.12.2023г. на водоснабжение котельных в Усть-Куломском р-не. Стоимость оказанных услуг по договору составила 3 231 588,62 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 876 938,45 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №0290/23 от 22.05.2023г. услуги спецтехники. Задолженность на 01.01.2024 года составила 8 857,02 рублей., полностью погашена в 2024 году. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор услуг автокрана №0289/24 от 07.05.2025г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 39 388,94 рублей. Услуги оплачены в полном объеме. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 78 от 17.04.2019г. на водоснабжение в с.Брыкаланск. Стоимость оказанных услуг по договору составила 14 772,74 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 6 023,52 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 5 от 05.03.2019г. за тепловую энергию Новый Бор. Стоимость оказанных услуг по договору составила 839 368,49 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 124 847,63 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 54 от 05.03.2019г. за водоснабжение в Новом Бору. Стоимость оказанных услуг по договору составила 12 623,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 3 011,76рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 199в/2016 от 01.04.2016г. на холодное водоснабжение и водоотведение на производственном участке «Удорский». Стоимость оказанных услуг по договору составила 39 251,19 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 5 361,77 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0061/25 от 23.01.2025г. на замену дизель-генераторной установки в п.Кажим . Стоимость выполненных работ по договору составила 39 251,19 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 40 044,00 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0248/25 от 18.02.2025г. на технологическое присоединение в с.Койгородок. Стоимость выполненных работ по договору составила 87 144,24 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 87 144,24 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0226/24 от 31.08.2023г. на технологическое присоединение в Койгородском районе. Задолженность по договору на 01.01.2024 г. составила 574 971,16 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №КГ-0010/25 от 24.03.2025г. на реконструкцию тепловых сетей в пст.Койдин. Стоимость выполненных работ по договору составила 3 408 337,12 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 3 408 337,12 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор №0173/25 от 20.03.2025г. на монтаж ограждения котельной в п.Кажим. Стоимость выполненных работ по договору составила 447 168,09 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 447 168,09 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор аренды №0148/24 от 19.02.2024г. Стоимость оказанных по договору составила 181 967,24 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 25 995,32 рублей. Арендодателем по данному договору является АО «КТК».

– Договор № 0054/24 от 29.01.2024г. поставки топливных пеллет. Стоимость поставленных пеллет по договору составила 81 124,01 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена полностью. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0163/25 от 20.02.2025г. на реконструкцию сетей теплоснабжения котельной с.Грива. Стоимость выполненных работ по договору составила 1 631 923,15 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 1 631 923,15 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор купли-продажи каменного угля №0166/24 от 27.02.2024г. Стоимость поставленного угля в 2024 году составила 23 546 781,38 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 2 117 091,72 рублей. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0460/24 от 23.07.2024г. на монтаж котлов на котельной в с.Кажим. Стоимость выполненных работ по договору составила 480 827,89 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 480 827,89 рублей. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Договор поставки №0591/24 от 09.09.2024г.. Стоимость поставленных материалов по договору составила 90 576,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года погашена полностью. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор поставки №0279/25 от 27.03.2025г. Стоимость поставленных материалов по договору составила 605 212,80 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составляет 605 212,80 рублей. Поставщиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор услуг автотранспорта №0709/23 от 23.11.2023г. Стоимость оказанных услуг по договору составила 239 570,40 рублей. Услуги оплачены в полном объеме. Исполнителем по данному договору является АО «КТК».

– Также существует задолженность по договорам уступки права требования по договорам А17/14-013 от 09.03.2017 и А16/14-013 от 18.04.2016 на сумму 3 246 140,36 рублей, которая на 31.12.2024г. не погашена. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 3 246 140,36 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор подряда №0830/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Грива. Стоимость выполненных работ по договору составила 26 976 000,00 рублей. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2024 года составила 3 003 159,77 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0831/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Койдин. Стоимость выполненных работ по договору составила 43 536 000,00 рублей. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2024 года составила 6 236 477,22 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0832/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Койгородок. Стоимость выполненных работ по договору составила 22 122 000,00 рублей. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2024 года составила 3 865 257,28 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0833/23 от 29.12.2023г. по реконструкции котельной в с.Усть-Кулом. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2024 года составила 55 668 755,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0834/23 от 29.12.2023г. по реконструкции котельной в с.Койгородок. Задолженность по выданному авансу на 31.12.2024 года составила 40 662 125,00 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «КТК».

– Договор подряда №0142/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Ижма. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 79 422 113,50 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 3 994 232,81 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0143/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в п.Щельяюр. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 41 459 120,03 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 2 628 833,14 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0144/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Сторожевск. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 39 783 142,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 1 562 599,86 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0145/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Каджером. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 28 896 677,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 3 324 439,33 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0147/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в д.Горьковская. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 35 249 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 5 123 237,06 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0149/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Визиндор. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 22 744 342,61 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 1 836 543,07 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0150/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Куратово. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 38 364 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 3 587 793,06 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0151/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Аджером. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 50 344 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 1 323 443,06 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0152/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Усть-Лэкчим. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 41 419 092,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 1 876 693,06 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0153/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Подтыбок. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 27 419 092,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 2 875 946,06 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0154/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Мордино. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 28 584 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 1 413 332,66 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0157/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пст.Чим. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 52 284 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 3 684 879,75 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0158/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Кослан. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 61 269 342,61 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 7 115 480,78 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0159/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в с.Кослан. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 51 150 042,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 6 727 843,93 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0160/23 от 29.12.2023г. по строительству БМК в пгт.Благоево. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 99 944 342,62 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 6 065 462,05 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор подряда №0523/24 от 16.08.2024г. по строительству БМК в ст.Вендинга. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 1 680 000,00 рублей. Задолженность по полученному авансу на 31.12.2024 года составила 25 120 000,00 рублей. Подрядчиком по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0760/24 от 28.11.2024г. на оказание услуг по инженерным изысканиям. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 110 337,40 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 110 337,40 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания

задолженности в отчетном периоде не происходило. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0669/24 от 11.10.2024г. на оказание услуг по инженерным изысканиям. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 15 424,80 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 15 424,80 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0246/24 от 10.04.2024г. на оказание услуг по инженерным изысканиям. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 10 875,60 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года оплачена. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

– Договор №0143/25 от 03.12.2024г. на монтаж системы охранного видеонаблюдения. Стоимость выполненных работ в 2024 году составила 351 077,42 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 351 077,42 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило. Исполнителем по данному договору является АО «ККТ».

Действовавшие в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года с АО «Коми тепловая компания» договоры являются краткосрочными, кроме договора займа от 20.08.2024г.

С единственным акционером АО «ККТ» - **Комитетом Республики Коми имущественных и земельных отношений (ИНН 1101481535)** за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. действовали следующие договоры:

– договор № 3681-К-2022 от 27.04.2021г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2025 году составила 2 247,65 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

– договор № 3749-К-2023 от 15.03.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Переплата по договору на 01.01.2025 года в размере 34 962,20 рублей была возвращена в адрес АО «ККТ».

– договор № 3751-К-2023 от 15.03.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Переплата по договору на 01.01.2025 года в размере 658,54 рублей была возвращена в адрес АО «ККТ».

– договор № 3797-К-2024 от 21.03.2024г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Переплата по договору на 01.01.2025 года в размере 807,80 рублей была возвращена в адрес АО «ККТ».

– договор № 0411/23 от 03.07.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Кредиторская задолженность на 01.01.2025 года составлявшая 2 535,56 руб. погашена в 2025 году.

– договор № 255/Р от 15.03.2023г. на аренду земельного участка. Переплата по договору на 01.01.2025 года в размере 8,64 рублей была возвращена в адрес АО «ККТ».

За период с 01.01.2024г. по 31.12.2023г. действовали следующие договоры:

– договор № 3681-К-2022 от 27.04.2021г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 6 975,60 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

– договор № 3749-К-2023 от 15.03.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 257 721,36 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

– договор № 3751-К-2023 от 15.03.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 6 191,21 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

– договор № 3797-К-2024 от 21.03.2024г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 5 954,64 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

– договор № 0411/23 от 03.07.2023г. на аренду государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 7 722 243,63 рублей. Задолженность на 31.12.2024 года составила 2 535,56 руб.

– договор № 255/Р от 15.03.2023г. на аренду земельного участка. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 31,40 рублей. Переплата на 31.12.2024 года составила 8,64 руб.

– договор № 0087/24 от 01.02.2024г. на эксплуатационное обслуживание государственного имущества Республики Коми. Стоимость оказанных услуг по указанному договору в 2024 году составила 86 520,00 рублей. Услуги оплачены в полном объеме.

Другими связанными сторонами, контролируемыми Комитетом Республики Коми имущественных и земельных отношений, с которыми в 2025 году АО «ККТ» осуществлялись операции являются АО «Комиавиатранс» (ИНН 1101141183) и АО «Коми холдинговая компания» (ИНН 1101051490).

В период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года с АО «Комиавиатранс» действовали следующие договоры:

– Договор №7.1/У/250082 от 27.01.2025г. на оказание услуг по перевозке грузов рейсами АО «Комиавиатранс» (АО «Комиавиатранс» исполнитель). Стоимость оказанных услуг по договору составила 10 824,00 рублей. Услуги оплачены.

– Разовые заявки на пропуска для прохода в контролируемую зону аэропортов (АО «Комиавиатранс» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году по заявкам составила 122 356,28 рублей. Услуги оплачены.

– Договор займа №1009/19 от 05.12.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025г. составила 294 753 725,74 рублей. Резерв по сомнительной задолженности и резерв под обесценение финансовых вложений не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 06.06.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025г. составила 133 055 993,24 рублей. Резерв по сомнительной задолженности ранее созданный скорректирован до 13 889 326,59 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 08.02.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025г. составила 72 024 345,64 рублей. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 867 781,81 рублей и резерв под обесценение финансовых вложений не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 26.06.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025г. составила 163 687 043,78 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

В период с 01.01.2024 года по 31.12.2024 года с АО «Комиавиатранс» действовали следующие договоры:

– Договор №0359/22 от 15.07.2022г. на оказание услуг электролаборатории (АО «ККТ» исполнитель). Задолженность на 01.01.2024г. составила 2 950,00 рублей. В 2024 году задолженность оплачена. Резерв по сомнительной задолженности в размере 2 950,00 рублей восстановлен.

– Договор №21/2/У/231184 от 25.07.2023г. на оказание услуг по выдаче пропусков и сопровождению на объекты (АО «Комиавиатранс» исполнитель). Стоимость оказанных услуг по договору составила 99 327,00 рублей. Услуги оплачены.

– Договор №0093/23/13/У/230352 от 17.02.2023г. на оказание услуг электролаборатории (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг по договору составила 4 378,00 рублей. Услуги оплачены.

– Договор №0329/23 от 26.04.2023г. на оказание услуг дизель-генератора (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг по договору составила 3 127,10 рублей. Услуги оплачены.

– Договор №0537/23 от 06.09.2023г. на оказание услуг спецтехники (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг по договору составила 26 328,23 рублей. Услуги оплачены.

– Договор займа №1009/19 от 05.12.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 289 253 725,74 рублей. Резерв по сомнительной задолженности в размере 13 043 877,10 рублей и резерв под обесценение финансовых вложений в размере 5 500 000,00 рублей восстановлен. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 06.06.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 130 672 659,92 рублей. Резерв по сомнительной задолженности ранее созданный скорректирован до 2 731 621,97 рублей. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 08.02.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 70 892 525,90 рублей. Резерв по сомнительной задолженности в размере 6 398 192,96 рублей и резерв под обесценение финансовых вложений в размере 8 936 000,00 рублей восстановлен. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

– Договор займа от 26.06.2019г. предоставлен АО «Комиавиатранс» в 2019 году. Сумма начисленных и неоплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024г. составила 160 676 710,41 рублей. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

Также АО «Комиавиатранс» оказало услуги по выдаче разовых пропусков на сумму 194 285,94 рублей, которые оплачены в полном объеме.

Действовавшие в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года с АО «Комиавиатранс» договоры являются краткосрочными, кроме договоров займа.

С АО «Коми холдинговая компания» в период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года действовали следующие договоры:

– Договор №01-16/37 от 20.06.2019г. на оказание услуг по обеспечению процедур корпоративного управления (АО «Коми холдинг» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 947 868,00 рублей. Задолженность на 31.12.2025г. составила 78 989,00 рублей.

– Договор №ТП-25-00266 от 01.12.2015г. (АО «ККТ» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 86 350,20 рублей. Услуги оплачены, задолженности на 31.12.2025г. нет.

– Договор аренды недвижимого имущества №0795/25 от 24.10.2025 года. Стоимость оказанных услуг в 2025 году составила 145 242,89 рублей, услуги оплачены на сумму 144 751,49 рублей. Задолженность на 31.12.2025г. составила 491,40 руб. Резерв по сомнительной задолженности не создавался. Списания задолженности в отчетном периоде не происходило.

С АО «Коми холдинговая компания» в период с 01.01.2024 года по 31.12.2024 года действовали следующие договоры:

– Договор №01-16/37 от 20.06.2019г. на оказание услуг по обеспечению процедур корпоративного управления (АО «Коми холдинг» исполнитель). Стоимость оказанных услуг в 2024 году составила 947 868,00 рублей. Задолженность на 31.12.2024г. составила 78 989,00 рублей.

– Договор №18/06-008 от 25.10.2018г. аренды (АО «Коми холдинг» арендодатель). В 2024 году признана стоимость оказанных услуг в 2023 году в размере 97 469,97 рублей. Услуги оплачены, задолженности на 31.12.2024г. нет.

Действовавшие в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года с АО «Коми холдинговая компания» договоры являются краткосрочными.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности и по каждому из следующих видов выплат.

Виды расходов	Показатель на 31.12.2025	Показатель на 31.12.2024
Краткосрочные вознаграждения		
Оплата труда, в т.ч. НДФЛ	30 812	26 856
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонты	7 629	5 772
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска, в т.ч. НДФЛ	6 224	2 435
Начисленные на отпускные налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1 284	508
НДФЛ	4871	3981
Долгосрочные вознаграждения		
Годовое вознаграждение, в т.ч. НДФЛ	3 666	5 113
Начисленные на годовое вознаграждение налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	655	793
НДФЛ	517	665
Всего	50 270	41 477

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев, после отчетной даты отсутствуют.

В соответствии с пунктом 12 «Порядка осуществления от имени Республики Коми полномочий учредителя организации либо порядок управления находящимися в собственности Республики Коми акциями (долями участия в уставном капитале)», утвержденного постановлением Правительства РК от 07.10.2019 № 468 представители интересов Республики Коми осуществляют свою деятельность в органах управления и ревизионных комиссиях хозяйственных обществ на безвозмездной основе. Перечень представителей интересов Республики Коми для участия в органах управления и ревизионных комиссиях хозяйственных обществ утвержден распоряжением Правительства РК от 31.05.2016 № 251-р.

В данной связи положения в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с осуществлением функций члена совета директоров, вознаграждения членам совета директоров акционерного общества «Коми коммунальные технологии» Обществом не предусмотрены, какое-либо вознаграждение акционерным обществом за отчетный период указанным лицам не производилось.

Решением Совета директоров от 17.07.2019 (протокол №12-2019) утверждено Положение об оплате труда и иных выплатах генеральному директору акционерного общества «Коми коммунальные технологии» (с изменениями и дополнениями). Решениями Совета директоров от 25.10.2021 (протокол № 23-2021), от 27.04.2022 (протокол № 7-2022), от 10.06.2022 (протокол № 10-2022) были утверждены расчет размеров показателей должностного оклада и ежемесячной заработной платы руководителя Общества, а также коэффициентов, влияющих на размер оплаты труда руководителя Общества.

Вознаграждение генеральному директору за выполнение ключевых показателей эффективности Общества за отчетный период произведено согласно Положению об оплате труда и иных выплатах генеральному директору на основании решений Совета директоров.

Выплаты вознаграждения директору за счет прибыли не осуществлялись.

Параметры соотношения среднемесячной заработной платы руководителей к среднемесячной заработной плате работников Общества определены Методическими рекомендациями об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров хозяйственных обществ, более пятидесяти процентов акций (долей в уставном капитале) которых находятся в государственной собственности Республики Коми, утвержденными приказом Министерства Республики Коми имущественных и земельных отношений № 99Д от 30.04.2019 года.

Предельно допустимое значение коэффициента кратности в отношении оплаты трудов генерального директора составляет 12, фактическое соотношение за 2025 год составило 8,74.

В соответствии с Положением об оплате труда и иных выплатах генеральному директору акционерного общества «Коми коммунальные технологии» (с изменениями и дополнениями), размеры премии зависят от выполнения Ключевые показатели эффективности АО «ККТ», утвержденные в рамках Стратегии и долгосрочной программы развития АО «ККТ» на период 2025-2029 годы. При недостижении целевых значений показателей, а также наличии случаев для применения штрафных коэффициентов, определенных Методическими рекомендациями, размер премии снижается.

Соотношение среднемесячного размера оплаты труда работников организации к среднемесячной оплате труда основного управленческого персонала в отчетном периоде составило 5,04.

Соотношение оплаты труда 10 процентов работников с наиболее низкой оплатой труда и 10 процентов с самой высокой равно 6,13.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации в отчетном периоде составила 4,9%.

Размеры вознаграждений (премий, бонусов, опционов на акции и иных стимулирующих выплат) основного управленческого персонала в отчетном периоде не изменились.

12.9. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составляет 4 852 396 шт.

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично, составляет – 54 383 шт.

Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ – 0 шт.

Величина базовой прибыли (убытка) за 2025 год – 98 911 тыс. руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) – 4 452 562 штук номинальной стоимостью 1000 руб/шт.

Увеличение уставного капитала АО «ККТ» произошло путем размещения дополнительных

обыкновенных акций в количестве 54 383 шт. номинальной стоимостью 1000 рублей.

Сделки с обыкновенными акциями, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности не производились.

12.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 сумма дебиторской задолженности составляет:

Дебиторская задолженность	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	450 893	424 132
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	149 836	169 780
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1
Расчеты с подотчетными лицами	503	2 209
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1	1
Расчеты по вкладам в уставный капитал	54 383	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	153 053	54 569
ИТОГО:	808 669	650 692
Изменение за период	157 977	

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в балансе показывается за минусом резерва по сомнительной задолженности, основными дебиторами по расчетам с покупателями и заказчиками являются:

Наименование контрагента	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024
МОУ "ООШ" ПСТ. ДИАСЁРЪЯ	1 218	794
МОУ ОЗЪЯГСКАЯ СОШ	1 331	892
АГР ЛНР	10 051	8 422
МОУ ВОЧЕВСКАЯ СОШ	1 368	995
МОУ "ООШ" С. ДЕРЕВЯНСК	2 908	1 274
МОУ "ЗИМСТАНСКАЯ СОШ."	2 453	1 647
МОУ КЕБАНЪЁЛЬСКАЯ СОШ	1 428	1 281
МОУ КЕРЧОМСКАЯ СОШ	1 539	1 033
ГУЗ РК "КОЙГОРОДСКАЯ ЦРБ"	8 110	2 931
МБУК "КЦКО"	1 483	2 476
АО "КОМИ ДОРОЖНАЯ КОМПАНИЯ"	6 945	0
АО "КОМИ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"	61 887	173 955
АО "КОММУНАЛЬНИК"	2 618	31
АО "Коми тепловая компания	110 375	108 569
АО "Княжпогостская тепловая компания"	876	6 600
ООО "Лукойл-энергосети"	0	53 540
НАСЕЛЕНИЕ (теплоснабжение)	6 345	5 624
МБОУ "СОШ" С.ПОЖЕГ	2 827	1 020
МОУ ПОМОЗДИНСКАЯ СОШ ИМ. В.Т.ЧИСТАЛЕВА	2 751	1 476
ПАО "РОССЕТИ СЕВЕРО-ЗАПАД"	132 053	916
ПАО "Ростелеком"	622	974
ООО "СевЛесПил"	0	3 418
АО "СЛПК"	0	1 045
ООО "Сосногорская тепловая компания"	2 530	2 070
ООО "Сыктывдинская тепловая компания"	523	2 574
ООО "ТЕПЛОСЕРВИС"	34 297	353
МОУ ТИМШЕРСКАЯ СОШ	2 324	1 390
ООО "Усинская тепловая компания"	8 111	5 284
МБОУ "СОШ" С. УСТЬ-КУЛОМ	4 281	1 801
МБУДО "УСТЬ-КУЛОМСКАЯ СШ"	734	1 206
МБУК "УСТЬ-КУЛОМСКАЯ ЦКС"	2 568	3 347
АДМИНИСТРАЦИЯ МР "УСТЬ-КУЛОМСКИЙ"	9	1 220

ГБУЗ РК "УСТЬ-КУЛОМСКАЯ ЦРБ"	10 086	3 191
ФГБУ "ЦЛАТИ ПО СЕВЕРО-ЗАПАДНОМУ ФО"	1 211	0
МБОУ "СОШ" С.КОЙГОРОДОК	1 460	0
МОУ ЮГЫДЪЯГСКАЯ СОШ	422	1 254
Прочие	23 149	21 529
ИТОГО:	450 893	424 132

По состоянию на 31.12.2025 сумма кредиторской задолженности составляет:

Кредиторская задолженность	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	171 617	191 950
Расчеты с покупателями и заказчиками	127 478	108 279
Расчеты по налогам и сборам	63 051	77 213
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	232	229
Расчеты с персоналом по оплате труда	24 367	26 352
Расчеты с подотчетными лицами	62	67
Расчеты с персоналом по прочим операциям	37	37
Задолженность участникам по выплате доходов	97 690	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 321	7 758
ИТОГО:	509 855	411 885
Изменение за период	97 970	

Основными кредиторами по расчетам с покупателями и заказчиками являются:

Наименование контрагента	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024
ООО "АВТОЦЕНТР ЗЛАТА 4Х4"	0	3 098
ООО "АГРЕМАН"	6 052	0
ООО "АЛЬЯНС БК"	2 046	0
ИП Белый Виктор Васильевич	4 214	5 205
ИП Гаркавенко Сергей Александрович	1 063	0
ООО "ЕВРАЗ АВТОМАТИКА"	0	2 133
ООО "ЗАВОД ФАЧИ-РУС"	10 657	0
ООО "ИЗЬВА-СТРОИТЕЛЬ"	4 121	5 473
АО "КОМИ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"	36 567	26 273
ООО "КОМИИНВЕСТПРОМ"	1 201	0
ОО "КОМИЛЕСБИЗНЕС"	1 583	3 653
ООО "КОМИТЕПЛОЭНЕРГО"	1 515	1 108
АО "Коми тепловая компания"	36 107	27 015
ООО "КФ СТРОЙ ЕК"	0	1 907
ООО "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ"	17 009	15 136
ООО "Масштаб"	0	1 400
ООО "НЕВА"	4 013	3 624
ООО "Оптима Лес"	925	1 819
ООО "ПКБ АЛЬФАРД"	0	3 080
ООО "ПЕТРОЭНЕРГОКОМПЛЕКТ"	8 519	0
ПАО "РОССЕТИ СЕВЕРО-ЗАПАД"	2 363	60 684
АО "РУССКИЙ УГОЛЬ"	0	2 501
ООО "СевЛесПил"	664	1 329
ООО "ТРАНСНЕФТЕКОМ"	0	2 137
ООО "ТСК РАДОМИР"	0	6 718
ООО "РУС-АВТО ТРЕЙД"	5 177	0
ООО "СКИЛЛЭНЕРДЖИ"	2 652	0
ООО "СКС"	1 951	0
ООО "СМУ-5"	7 059	0
ООО "ТАЙПИТ-ИП"	4 203	0
ООО "УНИСТРОЙЭЛИТ"	0	6 876
ООО "ФИОРОВАНТИ-ИНЖИНИРИНГ"	0	1 374

ООО "ЭЛСЕР"	3 900	0
Прочие	8 056	9 407
ИТОГО:	171 617	191 950

12.11. Оценочные значения

По состоянию на 31 декабря 2025 года признаны следующие оценочные значения:

- резерв по сомнительным долгам,
- резерв под обесценение финансовых вложений;

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществлена на конец отчетного периода.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся один раз в год по состоянию на 31 декабря по каждому сомнительному долгу на основании проведенной инвентаризации.

Сомнительной на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам признается такая задолженность контрагента перед Обществом, которая не уплачена в указанный в договоре срок, либо имеет высокую степень вероятности неоплаты в течении этого срока и не обеспечена гарантиями (залог, задаток, поручительство, банковская гарантия).

В зависимости от вышеперечисленных обстоятельств резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах:

- просрочка задолженности менее чем на 6 месяцев - 0%;
- просрочка задолженности более 6 месяцев - 100%.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

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

Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично и составила 391 226 тыс.руб., что выше на 70 776 тыс.руб. показателя на 31.12.2024 года.

За отчетный период произошло восстановление резерва по сомнительным долгам на сумму 122 045 тыс. руб., которое отражено в составе прочих доходов.

Если сомнительная задолженность, в отношении которой созданы резервы по сомнительным долгам, будет погашена в будущих периодах, то в бухгалтерской отчетности за будущие периоды будет отражено увеличение прочих доходов на суммы погашения.

Резерв по сомнительным долгам в целях бухгалтерского учета сформирован по состоянию на 31.12.2023г. по следующим контрагентам (тыс.руб.):

Наименование контрагента	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2025 г.
А2 ПРОЕКТ ООО	3	0
Андреев Андрей Александрович	0	0
Белецкая Наталья Александровна ИП	121	167
БЕЛКОМУР АО МК	5 229	5 229
ВОДОКАНАЛ ООО (Воркута)	162 790	164 591
ВОДОКАНАЛ ООО (Сосногорск)	8 013	8 013
Деревягин Сергей Павлович	35	35
Ефремова Нина Ивановна	595	1 141
ЗОДЧИЙ ООО	20	20
КОМИАВИАТРАНС АО	2 732	14 757
КОМИАВТОТРАНС АО	293	0
КОМПАНИЯ ТРАНСТЕЛЕКОМ АО	1	0
КТК АО	40 744	169 880
КТЭК АО	0	15 601
ЛИФТ-СЕРВИС ООО	157	157
ЛУЗАЛЕС ООО	88 437	0

НАСЕЛЕНИЕ Койгородский р-н	4 695	7 484
НАСЕЛЕНИЕ Усть-Куломский р-н	2 003	2 929
НЕФТЯНОЙ ТЕРМИНАЛ ООО	87	87
НЭК ООО	493	507
ОЧИСТНЫЕ СООРУЖЕНИЯ ОАО	0	89
Петрова Татьяна Николаевна, ИП	0	3
СЕВЕР-ФИНАНС ООО	3	3
СК ООО	0	14
СТРОЙКАПИТАЛ ООО	215	215
ТЕПЛОСЕРВИС ООО	3 567	0
Уляшев Александр Владимирович ИП	0	87
Шарапов Радик Рафаилович ИП	217	217
Итого	320 450	391 226
Изменение за период	70 776	

Информация о созданных резервах под обесценение финансовых вложений раскрыта в п.13.7 настоящих пояснений.

12.12. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

12.12.1. Информация о налоге на прибыль

Показатели	Значение показателя на 31.12.2025	Значение показателя на 31.12.2024	Кор. счет
Условный расход по налогу на прибыль	101 910	54 602	99.02.1
Условный доход по налогу на прибыль	59 288	33 301	99.02.2
Отложенные налоговые активы	-11 812	79 848	09
Внеоборотные активы	*48*	*-42*	
Материалы	*-1*	*0*	
Незавершенное производство	*-165*	*133*	
Основные средства	*2 590*	*1 053*	
Оценочные обязательства и резервы	*1 000*	*1 642*	
Расходы будущих периодов	*-42*	*-926*	
Резервы сомнительных долгов	*17 694*	*16 168*	
Товары	*-6*		
Убытки прошлых лет		*-12 244*	
Арендные обязательства	*-33 209*	*41 301*	
Проценты по обязательствам	*279*	*-2 361*	
Изменение отложенных активов в связи с изменением ставки налогообложения		35 124	
Внеоборотные активы		*1*	
Материалы		*20*	
Незавершенное производство		*33*	
Основные средства		*3 560*	
Оценочные обязательства и резервы		*2 568*	
Расходы будущих периодов		*43*	
Резервы сомнительных долгов		*16 023*	
Арендные обязательства		*12 869*	
Товары		*7*	
Отложенные налоговые обязательства	-29 779	38 552	77
Внеоборотные активы	*26*	*25*	
Материалы	*0*	*-1*	
Незавершенное производство	*38*	*63*	

Основные средства	*-22 840*	*36 015*	
Недостачи и потери от порчи ценностей	*0*	*0*	
Нематериальные активы	*17*	*-814*	
Проценты по обязательствам	*-7 020*	*3 264*	
Изменение отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставки налогообложения		24 883	
Внеоборотные активы		*17*	
Незавершенное производство		*16*	
Основные средства		*22 918*	
Проценты по обязательствам		*1 932*	
Постоянный налоговый расход	28 954	3 759	99.02.3
Постоянный налоговый доход	0	776	99.02.3
Отложенный налог на прибыль	17 967	16 413	-
Текущий налог на прибыль	**89 543**	**30 456**	68.04

Учет постоянных и временных разниц ведется балансовым способом.

12.12.2. Информация по основным средствам

13.2.1. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода 2024 года составляет 3 485 444 тыс.руб. и 4 098 422 тыс.руб. соответственно. Балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода 2025 года составляет 4 098 422 тыс.руб. и 4 086 406 тыс.руб. соответственно. Инвестиционной недвижимости на балансе АО «ККТ» нет.

Движения основных средств за отчетный период в части переклассификации в долгосрочные активы к продаже, изменения стоимости в результате переоценки – не происходило.

Балансовая стоимость на 31.12.2024 года амортизируемых основных средств составляет 3 987 974 тыс.руб., не амортизируемых основных средств составляет 110 448 тыс.руб. Балансовая стоимость на 31.12.2025 года амортизируемых основных средств составляет 3 975 958 тыс.руб., не амортизируемых основных средств составляет 110 448 тыс.руб.

Убыток от выбытия основных средств за отчетный период 2024 года составил 2 680 тыс.руб. Убыток от выбытия основных средств за отчетный период 2025 года составил 10 362 тыс.руб.

Переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода не производилось. Соответственно отсутствует результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде. Также отсутствует результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода. Сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки отсутствует.

Основных средств пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату нет.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату 2024 года составляет 102 990 тыс.руб. Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату 2025 года составляет 1 155 858 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату 2024 года составляет 152 204 тыс.руб. Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату 2025 года составляет 152 204 тыс.руб.

Согласно результатам проверки на наличие (отсутствие) признаков обесценения основных средств, а также результата проверки на наличие необходимости изменения элементов амортизации (СПИ) составлен протокол заседания комиссии по проверке элементов амортизации и выявлению признаков обесценения основных средств с указанием новых СПИ и отсутствием признаков обесценения основных средств.

Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами на отчетную дату отсутствует.

Сроки полезного использования основных средств на отчетную дату 2025 года представлены в нижеследующей таблице:

Группа учета	Амортизационная группа	СПИ	Балансовая стоимость
Здания	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	64-84	186 401,63
Здания	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85-120	317 655,76
Здания	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	162-180	21 330 459,49
Здания	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181-240	93 607 205,14
Здания	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241-200	599 095,04
Здания	Десятая группа (свыше 30 лет)	361	503 322 634,31
Сооружения	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	60	270 347 372,29
Сооружения	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61-84	727 689 780,79
Сооружения	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85-120	11 840 885,80
Сооружения	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	121-180	126 535 367,72
Сооружения	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181-240	181 978 085,54
Сооружения	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241-300	2 881 067,42
Сооружения	Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	360	78 782 700,91
Сооружения	Десятая группа (свыше 30 лет)	361	562 646 804,47
Машины и оборудование	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	24	
Машины и оборудование	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	36	1 791 167,42
Машины и оборудование	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	56-60	12 569 829,44
Машины и оборудование	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61-84	66 767 444,13
Машины и оборудование	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85-120	118 680 782,76
Машины и оборудование	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	121-180	19 648 003,25
Машины и оборудование	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181-240	750 794 827,24
Машины и оборудование	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241-300	4 309 641,19
Машины и оборудование	Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	360	32 523 601,74
Машины и оборудование	Десятая группа (свыше 30 лет)	361	1 670 218,25
Офисное оборудование	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	60	2 654 777,95
Транспортные средства	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	57-60	5 304 824,04
Транспортные средства	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61-84	35 147 814,11
Транспортные средства	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85-120	112 374 621,51
Производственный и хозяйственный инвентарь	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	36	32 944,12
Производственный и хозяйственный инвентарь	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	60	488 150,16
Производственный и хозяйственный инвентарь	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61-82	57 584,94
Производственный и хозяйственный инвентарь	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	104	888 792,71
Производственный и хозяйственный инвентарь	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	137-180	1 039 831,59
Производственный и хозяйственный инвентарь	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241-300	1 319 060,90

Производственный и хозяйственный инвентарь	Десятая группа (свыше 30 лет)	342	24 511 718,08
Прочие ОС	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	48	2 645 171,70
Всего			3 777 286 323,54

Сроки полезного использования основных средств на отчетную дату 2024 года представлены в нижеследующей таблице:

Группа учета	Амортизационная группа	СПИ	Балансовая стоимость
Здания	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	184 361,46
Здания	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84 - 120	310 762,86
Здания	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	120 - 180	21 197 584,78
Здания	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	180 - 240	93 008 233,3
Здания	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	240 - 300	2 276 427,47
Здания	Десятая группа (свыше 30 лет)	свыше 360	502 386 081,5
Сооружения	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	2 884 951,02
Сооружения	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	53 206 312,64
Сооружения	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84 - 120	124 672 351,97
Сооружения	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	120 - 180	583 678 682,15
Сооружения	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	180 - 240	180 859 541,21
Сооружения	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	240 - 300	268 738 282,72
Сооружения	Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	300 - 360	728 695 002,42
Сооружения	Десятая группа (свыше 30 лет)	свыше 360	11 797 922,18
Сооружения	Отдельная группа (п.1, ст.322 НК РФ, до 2009 г.)		1 322,24
Машины и оборудование (кроме офисного)	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	12 - 24	134 020,23
Машины и оборудование (кроме офисного)	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	24 - 36	1 791 167,72
Машины и оборудование (кроме офисного)	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	12 634 267,45
Машины и оборудование (кроме офисного)	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	66 772 275,38
Машины и оборудование (кроме офисного)	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84 - 120	118 621 467,59
Машины и оборудование (кроме офисного)	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	120 - 180	19 621 356,81
Машины и оборудование (кроме офисного)	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	180 - 240	750 677 499,04
Машины и оборудование (кроме офисного)	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	240 - 300	4 309 641,2
Машины и оборудование (кроме офисного)	Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	300 - 360	32 523 601,74

Машины и оборудование (кроме офисного)	Десятая группа (свыше 30 лет)	свыше 360	1 670 218,25
Машины и оборудование (кроме офисного)	Отдельная группа (п.1, ст.322 НК РФ, до 2009 г.)		0,01
Офисное оборудование	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	24 - 36	92 204,48
Офисное оборудование	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	2 562 573,47
Офисное оборудование	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	
Транспортные средства	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	5 354 942,99
Транспортные средства	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	35 147 814,29
Транспортные средства	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84 - 120	111 568 851,16
Транспортные средства	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	180 - 240	755 651,22
Производственный и хозяйственный инвентарь	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	24 - 36	32 944,12
Производственный и хозяйственный инвентарь	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	488 150,16
Производственный и хозяйственный инвентарь	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	60 - 84	57 584,94
Производственный и хозяйственный инвентарь	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	84 - 120	888 792,71
Производственный и хозяйственный инвентарь	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	120 - 180	1 039 831,59
Производственный и хозяйственный инвентарь	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	240 - 300	1 319 060,9
Производственный и хозяйственный инвентарь	Десятая группа (свыше 30 лет)	свыше 360	24 511 718,08
Земельные участки			102 298 473,98
Земельные участки	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	12 - 24	8 149 720
Другие виды основных средств	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	36 - 60	10 812 868,09
Всего			3 887 734 517,52

13.2.2. Капитальные вложения

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода составляет 189 569 тыс.руб. и 165 654 тыс.руб. соответственно. Капитальных вложений в инвестиционную недвижимость нет.

Выбытие капитальных вложений за отчетный период составляет 41 909 тыс.руб.

Обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода за отчетный период отсутствует.

Авансы уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений за отчетный период составили 103 842 тыс.руб.

Признанной доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами в отчетном периоде не было.

13.2.3. В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации подлежит раскрытию следующая информация, связанная с договорами аренды:

Деятельности АО «ККТ», связанной с предоставлением имущества в аренду не является основной.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на 31.12.25г. – 1 155 858 тыс. руб. Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на 31.12.24г. – 102 990 тыс. руб.

Переданные в аренду объекты классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель, а также срок аренды по заключенным договорам существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно на последнее число каждого отчетного месяца. Доходов и расходов, относящихся к переменным платежам в отчетном периоде не было.

Влияние заключенных договоров аренды на финансовое положение АО «ККТ», финансовые результаты ее деятельности незначительное. (1,23% выручки и 1,30% расходов)

АО «ККТ» является арендатором по заключенным договорам аренды объектов электросетевого хозяйства, нежилых помещений, земельных участков.

Информация на конец отчетного периода 2025 года об объектах основных средств, полученных по договорам аренды, по которым признано право пользования активом:

(тыс. руб.)

Организация	Номер договора	Дата начала	Дата завершения договора	Наименование арендуемого имущества	Стоимость ППА	Остаточная стоимость ППА
ИП Авакян С.С.	№15/17	02.02.2017	не определен	нежилые помещения	386	120
Администрация МО ГО "Сыктывкар"	№01/19-192	04.07.2019	04.07.2029	земельный участок	141	61
Администрация МО ГО "Сыктывкар"	№01/23-94	20.10.2023	20.10.2033	земельный участок	76	58
ООО "Аренда плюс"	№5/16	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	68	19
ООО "Архонт"	№0634/21	08.12.2021	не определен	нежилые помещения, часть земельного участка	9639	147
Вишератин Михаил Васильевич	№0758/19	01.07.2019	не определен	нежилое помещение	507	157
КУМИ администрации МОГО Воркута	№65	10.06.2024	09.06.2029	Нежилое помещение	264	183
КУМИ администрации МОГО Воркута	№111	07.10.2024	06.10.2029	Нежилое помещение	62	48
ООО "ГАЗПРОМ ЭНЕРГО"	№51-04/39/24-Д	01.06.2024	31.12.2030	Объекты электросетевого хозяйства	133	102
ООО "Коми республиканская типография"	№4/16	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	154	50
АО "КТК"	№0148/24	01.07.2023	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	1580	908

ООО "ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ"	№2024002629/ /24Z0254	01.01.2024	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	279131	100797
ООО "ЛУКОЙЛ-УНП"	№2023041687	01.01.2024	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	1882	680
ООО "Межрегионтоп"	б/н	20.04.2017	не определен	право пользования ЛЭП	105	35
ООО "Промбыт-Строй"	№1066/19	27.12.2019	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	231	71
ОАО "Птицефабрика Зеленецкая"	№28/16	01.03.2016	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	5084	1582
ПАО "Ростелеком"	№ОУН(а)-957/19	20.01.2020	не определен	нежилые помещения	314	107
ООО "Специализированный застройщик "Горкомстрой"	№0704/19	01.08.2019	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	568	177
ООО "Специализированный застройщик "Горкомстрой"	№0712/21	01.12.2021	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	1626	457
ООО "ЭкоСтандарт"	№17А-2022	17.11.2022	не определен	Земельный участок	113	36
ООО "Экострой"	№13/16/СГФ/16-32-Ар/Тэ	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	53	48
ВСЕГО					**302 117**	**105 843**

Процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам нет.

Для расчета справедливой стоимости ППА применяется фактическая ставка дисконтирования равная ставке банковского процента по кредиту равной 26%.

Переменные части арендной платы не считаются арендными платежами. Расходов относящихся к переменным платежам, являющихся возмещением коммунальных услуг, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, в отчетном периоде не было.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, по условиям договоров аренды компенсируются арендодателем.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды отсутствуют.

Ограничениями использования предмета аренды, обусловленные договором аренды являются использование по целевому назначению, отсутствие задолженности по договору, содержание в надлежащем состоянии предмета аренды.

Пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде не производился.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде по договорам, условиями которых не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды; не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду; договор заключен на срок менее 12 месяцев, стоимость предаваемого имущества в аренду менее 300 тыс. руб.

В частности не признано право пользования активом в отношении договоров аренды земельных участков с Министерством природных ресурсов и охраны окружающей среды Республики Коми (36 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 44 тыс. руб.), с КУМИ МОГО "Ухта" (4 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 79 руб.), с КУМИ Администрации МОГО "Сыктывкар" по договору 01/18-15 от 02.02.2018 (стоимость арендных платежей за 2025 год составила 10 тыс. руб.), Администрация МР "Ижемский" (6 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 71 тыс. руб.), КУМС МР «Печора» по договору №10-02ю/11 от 21.01.2011 2018 (стоимость арендных платежей за 2025 год составила 5 руб.), по договору

с Администрацией района «Усть-Вымский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 103 руб.), по договору с Управлением муниципального хозяйства АМР «Княжпогостский» (7 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 7 тыс. руб.), по договору с Администрация района «Троицко-Печорский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 152 руб.), по договору с Отделом по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Инта» (8 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 7 тыс. руб.), по договору с Администрацией МР "Усть-Цилемский" (19 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 11 тыс. руб.), по договору с Администрацией МР «Корткеросский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 39 руб.), по договору с Удорским управлением муниципального имущества МР (3 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 27 тыс. руб.), по договору №116/10 от 10.12.2010 с Администрацией поселения «Жешарт» (стоимость арендных платежей за 2025 год составила 3 руб.), по договору с Администрацией МР «Сыктывдинский» (5 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 2 тыс.руб.), по договору с Администрацией МР «Койгородский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 409 руб.), по договору с УправтодорКоми ГКУ РК (14 договоров, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 391 руб.), по договору с ОАО «РЖД» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2025 год составила 20 тыс. руб.).

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с ПАО «Ростелеком» №211000061794 от 01.01.2025 года в связи с тем, что договор был расторгнут 31.12.2025 года. Расходы на арендные платежи за 2025 год составили – 36 тыс. руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с АО «КТК» №0404/25 от 25.12.2024 года в связи с тем, что договор был расторгнут 31.12.2025 года. Расходы на арендные платежи за 2025 год составили – 240 тыс. руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с ГАУ РК «РЛК имена Раисы Сметаниной» №01-26/3А от 11.12.2025 года в связи с тем, что договор действует до 02.03.2026 года. Расходы на арендные платежи за 2025 год составили 10 тыс. руб.

Всего расходы на арендные платежи по объектам, в отношении которых использовано право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, за 2025 год составили – 485 тыс. руб.

Информация на конец отчетного периода 2024 года об объектах основных средств, полученных по договорам аренды, по которым признано право пользования активом:

(тыс. руб.)

Организация	Номер договора	Дата начала	Дата завершения договора	Наименование арендуемого имущества	Стоимость ППА	Остаточная стоимость ППА
ООО "Промбыт-Строй"	№1066/19	27.12.2019	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	231	106
ООО "Аренда плюс"	№5/16	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	40	0
ООО "Коми республиканская типография"	№4/16	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	154	75
ООО "Архонт"	№0634/21	08.12.2021	не определен	нежилые помещения, часть земельного участка	20867	5397
ОАО "Птицефабрика Зеленецкая"	№28/16	01.03.2016	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	5084	2373
ООО "Специализированный застройщик "Горкомстрой"	№0704/19	01.08.2019	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	568	266

ООО "Специализированный застройщик "Горкомстрой"	№0712/21	01.12.2021	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	1697	792
ОАО "Севергеофизика"	№13/16/СГФ/16-32-Ар/Тэ	01.03.2016	не определен	нежилые помещения	146	69
Администрация МО ГО "Сыктывкар"	№01/19-192	04.07.2019	04.07.2029	земельный участок	148	85
Администрация МО ГО "Сыктывкар"	№01/23-94	20.10.2023	20.10.2033	земельный участок	87	77
ООО "Лузалес"	№0006/21	01.02.2021	не определен	Объекты электросетевого хозяйства	10296	4324
ПАО "Ростелеком"	№ОУН(а)-957/19	20.01.2020	не определен	нежилые помещения	314	161
ООО "Межрегионтоп"	б/н	20.04.2017	не определен	право пользования ЛЭП	102	50
Вишератин Михаил Васильевич	№0758/19	01.07.2019	не определен	нежилое помещение	507	236
ИП Авакян С.С.	№15/17	02.02.2017	не определен	нежилые помещения	386	180
КУМИ МО ГО "Ухта"	№84	01.03.2022	28.02.2027	Объекты электросетевого хозяйства	742	327
Комитет Республики Коми имущественных и земельных отношений	№3681-К-2022	27.04.2022	26.04.2025	Объекты электросетевого хозяйства	15	2
ООО "ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ"	№20240026 29//24Z0254	01.01.2024	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	279131	193841
ООО "ЛУКОЙЛ-УНП"	№2023041687	01.01.2024	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	1882	1307
ООО "ГАЗПРОМ ЭНЕРГО"	№51-04/39 /24-Д	01.06.2024	31.12.2030	Объекты электросетевого хозяйства	133	123
КУМИ администрации МОГО Воркута	№65	10.06.2024	09.06.2029	Нежилое помещение	283	255
КУМИ администрации МОГО Воркута	№111	07.10.2024	06.10.2029	Нежилое помещение	68	65
АО "КТК"	№0148/24	01.07.2023	не определен	Объекты движимого и недвижимого имущества	604	503
ООО "ЭкоСтандарт"	№17А-2022 от 22.11.2023	17.11.2022	не определен	Земельный участок	113	74
ВСЕГО					**323597**	**210687**

Процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам нет.

Для расчета справедливой стоимости ППА применяется фактическая ставка дисконтирования равная ставке банковского процента по кредиту равной 12,1%.

Переменные части арендной платы не считаются арендными платежами. Расходами относящиеся к переменным платежам, являются возмещением коммунальных услуг, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, в отчетном периоде составили 564 тыс.руб.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, по условиям договоров аренды компенсируются арендодателем.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды отсутствуют.

Ограничениями использования предмета аренды, обусловленные договором аренды являются использование по целевому назначению, отсутствие задолженности по договору, содержание в надлежащем состоянии предмета аренды.

Пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде не производился.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде по договорам, условиями которых не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды; не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду; договор заключен на срок менее 12 месяцев, стоимость предаваемого имущества в аренду менее 300 тыс. руб.

В частности не признано право пользования активом в отношении договоров аренды земельных участков с Министерством природных ресурсов и охраны окружающей среды Республики Коми (37 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 209 тыс. руб.), с КУМИ МОГО "Ухта" (4 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 79 руб.), с КУМИ Администрации МОГО "Сыктывкар" по договору 01/18-15 от 02.02.2018 (стоимость арендных платежей за 2024 год составила 9 тыс. руб.), Администрация МР "Ижемский" (6 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 74 тыс. руб.), КУМС МР «Печора» по договору №10-02ю/11 от 21.01.2011 2018 (стоимость арендных платежей за 2024 год составила 5 руб.), по договору с Администрацией района «Усть-Вымский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 103 руб.), по договору с Управлением муниципального хозяйства АМР «Княжпогостский» (5 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 5 тыс. руб.), по договору с Администрация района «Троицко-Печорский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 147 руб.), по договору с Отделом по управлению муниципальным имуществом администрации МО ГО «Инта» (8 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 7 тыс. руб.), по договору с Администрацией МР "Усть-Цилемский" (19 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 11 тыс. руб.), по договору с Администрацией МР «Корткеросский» (2 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 35 руб.), по договору с Удорским управлением муниципального имущества МР (3 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 26 тыс. руб.), по договору №116/10 от 10.12.2010 с Администрацией поселения «Жешарт» (стоимость арендных платежей за 2024 год составила 3 руб.), по договору с Администрацией МР «Сыктывдинский» (5 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 1 тыс.руб.), по договору с Администрацией МР «Койгородский» (3 договора, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 289 руб.), по договору с УправтодорКоми ГКУ РК (14 договоров, стоимость арендных платежей за 2024 год составила 391 руб.), по договору №ЦРИ/04/СВ/5168/21/000072 от 17.10.2017 с ОАО «РЖД» (стоимость арендных платежей за 2024 год составила 17 тыс. руб.).

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с ПАО «Ростелеком» №211000061794 от 01.01.2024 года в связи с тем, что договор был расторгнут 31.12.2024 года. Расходы на арендные платежи за 2024 год составили – 33 тыс. руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с Комитетом РК имущественных и земельных отношений №255Р от 15.03.2023 года в связи с тем, что договор был расторгнут 13.10.2024 года. Расходы на арендные платежи за 2024 год составили – 31 руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с АО «КТК» №0148/24 от 19.02.2024 года в связи с тем, что договор был расторгнут 31.05.2024 года. Расходы на арендные платежи за 2024 год составили – 283 тыс. руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договору с ГАУ РК «РЛК имена Раисы Сметаниной» №01-26/1А от 01.11.2024 года в связи с тем, что договор действует до 30.09.2025 года. Расходы на арендные платежи за 2024 год составили 31 руб.

АО «ККТ» не признало право пользования активом по договорам с ГБУ РК «Территориальный центром медицины катастроф» №0474/23 и №0479/23 от 08.08.2023 года в связи с тем, что срок действия договоров до 08.07.2024 года. Расходы на арендные платежи за 2024 год составили – 152 тыс. руб.

Всего расходы на арендные платежи по объектам, в отношении которых использовано право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, за 2024 год составили – 832 тыс. руб.

12.12.3. Информация по нематериальным активам

Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода составила 2 619 тыс.руб. и 5 869 тыс.руб. соответственно.

Согласно результатам проверки на наличие (отсутствие) признаков обесценения нематериальных активов составлен протокол заседания комиссии по выявлению признаков нематериальных активов об отсутствии признаков обесценения нематериальных активов.

12.12.4. Информация по запасам

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2024 года составила 492 323 тыс.руб. Балансовая стоимость запасов на 31.12.2025 года составила 559 641 тыс.руб.

По результатам сверки остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период необходимость создания резерва под обесценение запасов отсутствует.

Изменения способов расчета себестоимости запасов в отчетном периоде не происходило.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов за отчетный период не производилось.

12.12.5. Информация о доходах и расходах

Выручка АО «ККТ» от реализации услуг по итогам 2025 года составила 2 931 381 тыс. руб., что на 1 550 592 тыс. руб. или 34,6% меньше фактического значения 2024 года. Себестоимость услуг за 2025 год составила 2 695 701 тыс. руб., что на 1 594 003 тыс. руб. или 37,16% меньше аналогичного показателя за прошлый год. Снижение управленческих расходов за 2025 год составил 28,56 % относительно данных 2024 год. Прибыль до налогообложения составляет 170 487 тыс. руб., что на 60,07% выше уровня 2024 года.

Чистая прибыль Общества по итогам 2024 года после уплаты налога на прибыль составила 98 911 тыс. руб.

Основные финансово-экономические показатели

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г. факт	2025 г. факт	отклонение 2025/2024	
			тыс. руб.	%
Выручка от реализации продукции (услуг), в том числе:	**4 481 973**	**2 931 381**	**-1 550 592**	**-34,60%**
от передачи электрической энергии	*2 506 429*	*1 707 183*	*-799 246*	*-31,89%*
от технологического присоединения	*49 442*	*27 843*	*-21 599*	*-43,69%*
от производства электрической энергии	*630 871*	*479 876*	*-150 995*	*-23,93%*
от теплоснабжения	*460 360*	*446 338*	*-14 022*	*-3,05%*
от выполнения СМР на сторону	*714 092*	*66 538*	*-647 554*	*-90,68%*
от прочей деятельности	*120 779*	*203 603*	*82 824*	*68,57%*
Себестоимость продукции (услуг)	**4 289 704**	**2 695 701**	**-1 594 003**	**-37,16%**
Валовая прибыль (убыток)	192 269	235 680	43 411	*22,58%*
Управленческие расходы	193 253	138 058	-55 195	*-28,56%*
Прибыль (убыток) от продаж	-984	97622	98 606	*10020,93%*
Проценты к получению	268 420	275 229	6 809	*2,54%*
Проценты к уплате	47 100	30 530	-16 570	*-35,18%*
Прочие доходы	**178 830**	**193 711**	**14 881**	***8,32%***
в т.ч.				
реализация и ликвидация внеоборотных активов	6	4 429	4 423	*73716,67%*

реализация прочего имущества	26 939	22 859	-4 080	*-15,15%*
результаты инвентаризации	0	1 447	1 447	*100,00%*
восстановление резерва по сомнительным долгам	127 646	122 045	-5 601	*-4,39%*
штрафы, пени, неустойки к получению	2 609	3 458	849	*32,54%*
прибыль прошлых лет	649	2 375	1 726	*265,95%*
доходы в виде списанной кредиторской задолженности	2	15	13	*650,00%*
изменение стоимости предметов аренды	2 211	509	-1 702	*-76,98%*
безвозмездное получение ТМЦ	398	0	-398	*-100,00%*
прочие внереализационные доходы	18 370	36 574	18 204	*99,10%*
-госпошлина	1 288	3 698	2 410	*187,11%*
-финансирование мер по сокращению травматизма	180	1 323	1 143	*635,00%*
-оприходование ТМЦ	324	787	463	*142,90%*
-инвентаризация резервов на отпуска	7 593	7 211	-382	*-5,03%*
-инвентаризация резерва на годовое вознаграждение	792	1 183	391	*49,37%*
-инвентаризация резерва на квартальную премию	424	82	-342	*-80,66%*
-пени, неустойки к получению по решению суда	6 601	21 560	14 959	*226,62%*
-возврат излишне выплаченной зарплаты	16	126	110	*687,50%*
-прочие	798	92	-706	*-88,47%*
-доходы в возмещение ущерба	354	512	158	*44,63%*
Прочие расходы	**292 658**	**365 545**	**72 887**	*24,91%*
в т.ч.				
реализация и ликвидация внеоборотных активов	2 686	14 791	12 105	*450,67%*
создание резерва по сомнительным долгам	219 138	193 118	-26 020	*-11,87%*
реализация прочего имущества	25 243	21 948	-3 295	*-13,05%*
курсовые разницы	17	0	-17	*-100,00%*
услуги банков	1 697	1 346	-351	*-20,68%*
расходы в виде списанной дебиторской задолженности	2	156	154	*7700,00%*
безвозмездная передача ТМЦ	763	723	-40	*-5,24%*
прочие внереализационные расходы	42 074	132 783	90 709	*215,59%*
-расходы по ликвидации ущерба возникшего по вине третьих лиц	1 778	2 083	305	*17,15%*
-расходы связанные с благотворительностью	8 712	51 208	42 496	*487,79%*
-списание объектов незавершенного строительства	617	0	-617	*-100,00%*
-списание нераспределенных расходов отдела капитального строительства	637	3 608	2 971	*466,41%*
-материальная помощь согласно положения об оплате труда	579	877	298	*51,47%*
-НДС не принимаемый к вычету	372	89	-283	*-76,08%*
-представительские расходы	635	2 223	1 588	*250,08%*

-списание недостачи присоединеннного общества	3 637	0	-3 637	*-100,00%*
-амортизация	0	50 754	50 754	*100,00%*
-расходы связанные с содержанием объектов незавершенного строительства	1 937	658	-1 279	*-66,03%*
-премии не учитываемые при расчете по налогу на прибыль	12 313	13 320	1 007	*8,18%*
-штрафы контролирующих органов	350	31	-319	*-91,14%*
-аренда имущества	354	0	-354	*-100,00%*
-услуги по ведению реестра именных ценных бумаг	539	48	-491	*-91,09%*
-прочие расходы	136	348	212	*155,88%*
-госпошлина	5 054	3 606	-1 448	*-28,65%*
-расходы на санаторно-курортное лечение работников	180	221	41	*22,78%*
-коммунальные расходы	2 928	96	-2 832	*-96,72%*
-расходы признанные по решению суда	1 154	3 035	1 881	*163,00%*
-членские взносы в СРО	102	125	23	*22,55%*
-услуги по оценке рыночной стоимости	60	27	-33	*-55,00%*
-расходы по перевозке дизель-генератора арендатору	0	370	370	*100,00%*
-экспертиза сметной стоиомсти	0	56	56	*100,00%*
Прибыль (убыток) до налогообложения	**106 508**	**170 487**	**63 979**	**60,07%**
Текущий налог на прибыль	30456	89543	59 087	*194,01%*
Чистая прибыль (убыток)	**92 465**	**98 911**	**6 446**	**6,97%**

Себестоимость продаж по видам деятельности

тыс.руб.

Вид деятельности:	2024 г.	2025 г.
Производство электроэнергии	559 321	485 310
Техническое присоединение	9 078	9 450
Услуги по передаче электроэнергии	2 426 991	1 425 915
Теплоснабжение	472 273	464 614
Выполнение СМР на сторону	713 836	80 631
Прочая деятельность	108 205	229 781
ИТОГО:	**4 289 704**	**2 695 701**
Управленческие расходы	**193 253**	**138 058**
в т.ч.		
Оплата труда	**135 237**	**94 609**
Страховые взносы	37 557	26 312
Амортизация	1 887	2 435
Коммунальные расходы	1 767	1 977
Компенсация проезду к месту отдыха	1 131	541
Расходы связанные с сопровождением программного обеспечения и оргтехники	7 353	2 305
Расходы на охрану	1 371	1 563
Прочие расходы	6 950	8 316

В отчетном периоде погашен на сумму 3 866 094,75 рублей ранее полученый целевой займ

для финансирования установки газовой блочно-модульной котельной в с.Зеленец от ГБУ РУ "Коми республиканский центр энергосбережения" в размере 66 980 000,00 рублей сроком до 31.12.2028 года по ставке 3,75% годовых. Каких либо существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией в отчетном периоде не было.

Отчет о движении денежных средств составлен на основе данных по счетам учета денежных средств и содержит сведения о денежных потоках Предприятия. При этом денежными потоками организации не являются:

–платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;

–поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);

–валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);

–обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);

–иные аналогичные платежи организации и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета Предприятия на другой счет Предприятия.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности показаны за минусом НДС. Денежные потоки по НДС отражены свернуто и выделены отдельной строкой.

Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации. Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Предприятия, сколько деятельность ее контрагентов.

Денежные операции в иностранной валюте Предприятием в 2025г. не проводились.

Сумма отклонения курса покупки/продажи иностранной валюты от официального курса составила 0 тыс. руб.

В 2025 году наблюдается отрицательный денежный поток в сумме 591 318 тыс. руб.

Расшифровка операций с денежными средствами представлена в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка за 2025 год сумм поступлений и платежей:

Стр.4111 сумма 2 604 353 тыс.руб., в т.ч.:

- от АО «Коми энергосбытовая компания» - 577 827 тыс.руб.;
- от ПАО «Россети северо-запад» - 1 581 331 тыс.руб.

Стр.4112 сумма 11.473 тыс.руб., в т.ч.:

- от ООО «Сыктывдинская тепловая компания» - 7 602 тыс.руб.;
- от ПАО «Ростелеком» - 1 062 тыс.руб.;
- от АО «Коми тепловая компания» - 625 тыс.руб.

Стр.4119 сумма 457 094 тыс.руб., в т.ч.:

- поступление процентов по депозитам размещенным на срок менее 3 месяцев – 254 508 тыс.руб.;

Стр.4129 сумма 27 982 тыс.руб., в т.ч.:

- оплата командировочных расходов 11 815 тыс.руб.;
- оплата проезда к месту отдыха 6 718 тыс.руб.
- оплата судебных расходов АУ РК «Управление госэкспертизы» - 2 559 тыс.руб.

Расшифровка за 2024 год сумм поступлений и платежей:

Стр.4111 сумма 3 351 490 тыс.руб., в т.ч.:

- от АО «Коми энергосбытовая компания» - 1 355 700 тыс.руб.;
- от ООО «Лукойл Энергосети» - 1 459 843 тыс.руб.

Стр.4112 сумма 1 783 тыс.руб., в т.ч.:

- от ООО «Сыктывдинская тепловая компания» - 531 тыс.руб.;
- от ПАО «Ростелеком» - 844 тыс.руб.

Стр.4119 сумма 335 190 тыс.руб. в т.ч.:

- поступление процентов по депозитам размещенным на срок менее 3 месяцев – 241 782 тыс.руб.;

Стр.4219 сумма 249 199 тыс.руб. в т.ч.:

- поступление субсидии от министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства республикик Коми – 249 199 тыс.руб.

12.12.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.24	На 31.12.25
Обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 9 631 992 шт АО «КТК» (создан резерв на всю сумму доли)	294 405	294 405
Займы выданные	607 933	607 933
ИТОГО:	**902 338**	**902 338**
Изменения за период	**0**	

По состоянию на 31.12.2025г. в составе долгосрочных финансовых вложений числятся выданные займы, в том числе в рамках следующих договоров. По договорам выданных займов резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025г. не формировался (тыс.руб.):

Наименование/договор	Сумма задолженности на 31.12.2025г.	Срок погашения	Процентная ставка:	Сумма резерва на 31.12.24г.	Сумма резерва на 31.12.25г.
АО "КОМИАВИАТРАНС"					
Договор займа №1009/19 от 05.12.2019	275 000	31.12.2030	2	-	-
Договор займа б/н от 06.06.2019	119 167	31.12.2030	2	-	-
Договор займа б/н от 08.02.2019	63 250	31.12.2030	2	-	-
Договор займа б/н от 26.09.2019	150 516	31.12.2030	2	-	-
ИТОГО:	**607 933**	-	-	-	-
Изменения за период	-			-	
Итого строка «Долгосрочные займы»	**607 933**				

По состоянию на 31.12.2025г. в составе долгосрочных финансовых вложений числятся следующие активы. Под обесценение доли в компании создан резерв в размере 100% от общей доли (тыс.руб.):

Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2024г.	Сумма задолженности на 31.12.2025г.	Сумма резерва на 31.12.24г.	Сумма резерва на 31.12.25г.
Обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 9 631 992 шт АО «КТК»	294 405	294 405	294 405	294 405
ИТОГО:	**294 405**	**294 405**	**294 405**	**294 405**
Изменения за период	-		-	
Итого строка «Акции»	-			

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

тыс.руб.

Дебиторская задолженность	на 31.12.24г.	на 31.12.25г.
Займы выданные:	**101 261**	**542 377**
Изменение за период	441 116	

Увеличение показателя по строке «Предоставленные займы» обусловлено частичным погашением задолженности ранее выданному займу Фондом развития жилищного строительства РК на

сумму 33 532 297,92 рублей и выдачей займов АО «КТК» на сумму 474 648 460,56 рублей.

По состоянию на 31.12.2025г. в составе финансовых вложений числятся выданные займы в общей сумме 550 943 тыс.руб., в том числе в рамках следующих договоров (тыс.руб.):

Договор:	Заемщик	Сумма задолженности на 31.12.2024г.	Сумма задолженности на 31.12.2025г.	Срок погашения	Процентная ставка:
Договор займа б/н от 01.06.2017	АО МК "БЕЛКОМУР"	1 000	1 000	01.06.2018	10
Договор займа б/н от 05.12.2016	АО МК "БЕЛКОМУР"	1 000	1 000	25.12.2018	10
Договор займа б/н от 09.11.2016	АО МК "БЕЛКОМУР"	1 000	1 000	25.12.2018	10
Договор займа б/н от 16.01.2017	АО МК "БЕЛКОМУР"	1 566	1 566	25.12.2018	10
Договор займа б/н от 28.02.2017	АО МК "БЕЛКОМУР"	4 000	4 000	25.12.2018	10
Договор займа от 20.08.2024	АО «КТК»	59 257	141 801	31.07.2031	1
Договор займа от 15.12.2025	АО «КТК»	0	392 104	31.08.2026	2
Договор №1 денежного займа с процентами от 20.05.2024	ФРЖС РК	42 004	8 472	30.09.2024	16
Итого	-	**109 827**	**550 943**	-	-

Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений сформирован (в целях бухгалтерского учета) по состоянию на 31.12.2025г. по следующим контрагентам (тыс.руб.):

Наименование контрагента:	Сумма резерва на 31.12.24г.	Сумма резерва на 31.12.25г.
АО МК "БЕЛКОМУР"	8 566	8 566
ИТОГО:	**8 566**	**8 566**
Изменение за период:	-	

Расшифровка операций с финансовыми вложениями представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 5.

12.12.7. Договоры долевого участия в строительстве и договоры строительного подряда

Договоры строительного подряда в отчетном периоде не исполнялись.

12.12.8. Государственная помощь

АО «ККТ» в отчетном периоде не получало средства целевого, остаток бюджетных средств на 31.12.2024г. составляет 249 199 тыс.руб.

12.12.9. Курсовые разницы

Курсовые разницы:

В 2024 году сформированы следующие курсовые разницы:

- положительная курсовая разница в размере 0 тыс. руб.;
- отрицательная курсовая разница в размере 17 тыс. руб.

Курсовые разницы, зачисляемые на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации в 2024 году отсутствуют.

Отклонений курса покупки/продажи иностранной валюты от официального курса в отчетном периоде 2023 года не было.

В 2025 году курсовые разницы не формрвались.

Курсовые разницы, зачисляемые на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации в 2025 году отсутствуют.

Отклонений курса покупки/продажи иностранной валюты от официального курса в отчетном периоде 2025 года не было.

12.12.10. Кредиты и займы

В отчетном периоде 2024 года был получен целевой займ для финансирования установки газовой блочно-модульной котельной в с.Зеленец от ГБУ РУ "Коми республиканский центр энергосбережения" в размере 4 880 000,00 рублей сроком до 31.12.2028 года по ставке 3,75% годовых. Общая сумма займа на конец отчетного периода составила 66 980 000,00 рублей. Сумма начисленных процентов 2 468 026,60 рублей, задолженность по процентам в размере 212 743,85 рублей не является просроченной.

В отчетном периоде 2025 года кредитов и займов АО «ККТ» не получало. Основная задолженность по займу была погашена в размере 3 866 094,75 рублей, остаток задолженности составил 63 113905,25 рублей. Сумма начисленных процентов 2 499 569,15 рублей, задолженность по процентам в размере 204 853,08 рублей не является просроченной.

12.12.11. Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде расходов на НИОКР не было.

12.12.12. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В отчетном периоде затрат на освоение природных ресурсов АО «ККТ» не понесло.

12.12.13. Информация о результатах инвентаризации

В отчетном периоде в результате проведенной инвентаризации активов и обязательств излишков и недостач не выявлено.

12.12.14. Информация о добавочном капитале

Расшифровка добавочного капитала представлена в таблице

тыс.руб.

№ п/п	Наименование присоединенной компании	Строка 1300 баланса присоединенной компании	Уставной капитал	2019г.	2021г.	**Всего**
1	ООО "РСК"	1 073 737	893 714	180 023		**180 023**
2	ООО "Энерготрейд"	1 348 030	1 000 401	347 629		**347 629**
3	ООО"РГК"	998 248	735 578	262 532		**262 532**
4	ООО "Энергосервис Коми"	302 083	244 187	57 896		**57 896**
5	ООО "Нейтраль"	52 263	36 411		15 851	**15 851**
	Итого	**3 774 361**	**2 910 291**	**848 080**	**15 851**	**863 931**

12.12.15. Информация о прочих оборотных активах

Расшифровка прочих оборотных активов представлена в таблице

тыс.руб.

Вид актива:	На 31.12.24г.	На 31.12.25г.
РБП со сроком обращения менее 12 месяцев	1 120	5 389
Прочие активы	19	18
ИТОГО:	**1 139**	**5 407**

12.12.16. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности и ретроспективное представление

Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ретроспективно было исправлено в отчетности:

Наименование показателя	Номер строки	В отчетности 2025 года по графе 2024 г	В отчетности 2024 года по графе 2024 г	Разница
Прочие обязательства	1450	108 541	218 722	-110 181
Кредиторская задолженность	1520	411 885	412 688	-803
Обязательство по аренде	1520	110 984	0	110 984

Наименование показателя	Номер строки	В отчетности 2025 года по графе 2023 г	В отчетности 2024 года по графе 2023 г	Разница
Прочие обязательства	1450	26 771	40 361	-13 590
Кредиторская задолженность	1520	241 918	248 651	-6 733
Обязательство по аренде	1520	20 324	0	20 324

Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений и пояснений к ним, не осуществлялось.

Существенная корректировка данных за период, предшествующий отчетному, не производилась.

Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности не допускались.

12.12.17. Пересмотренная отчетность

Годовая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и подписана руководителем 07 мая 2026 года. Данная бухгалтерская отчетность заменяет бухгалтерскую отчетность, первоначально представленную в ИФНС РФ 31 марта 2026 г. Необходимость корректировки отчетности возникла в связи с изменениями показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Наименование пересмотренного показателя	До исправления БО за 2025 год	После исправления БО за 2025 год.	Динамика исправлений
НДС по приобретенным ценностям (стр.1220)	47	5	-42
Дебиторская задолженность (стр.1230)	807964	808669	705
Финансовый вложения (стр. 1240)	1 325 177	542 377	-782 800

Денежные средства (стр.1250)	31 847	814 647	782 800
Итого по разделу II (стр.1200)	2 730 083	2 730 746	663
Баланс	7 762 039	7 762 702	663
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)(стр.1370)	829 570	829 971	401
Итого по разделу III (стр.1300)	6 642 533	6 642 934	401
Отложенные налоговые обязательства (стр.1420)	94 670	94 634	-36
Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450)	2 677	2 676	-1
Итого по разделу IV (стр.1400)	160 461	160 424	-37
Кредиторская задолженность (стр.1520)	758755	509855	-248 900
Доходы будущих периодов (стр.1530)	0	249199	249 199
Итого по разделу V (стр.1500)	959 045	959 344	299
Баланс	7 762 039	7 762 702	663
Выручка (стр.2110)	2930794	2931381	587
Себестоимость продаж (стр.2120)	-2695703	-2695701	2
Валовая прибыль (стр.2100)	235091	235680	589
Прибыль от продаж (стр.2200)	97033	97622	589
Прочие доходы (стр.2340)	38926	193711	154 785
Прочие расходы (стр.2350)	-210718	-365545	-154 827
Прибыль (стр.2300)	169940	170487	547
Налог на прибыль (стр.2410)	-71429	-71576	-147
Текущий налог на прибыль (стр.2411)	-89359	-89543	-184
Налог на прибыль (стр.2410)	17931	17967	36
Чистая прибыль (стр.2410)	98511	98911	400

Также были внесены дополнения в текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Генеральный директор Османов М.Н.

07 мая 2026 года