

Бухгалтерская отчетность
за _____ 20 25 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО"
Идентификационный номер налогоплательщика 6323097287
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО

99406003

ИНН

6323097287

по ОКОПФ

12300

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения 618909, Пермский край, м.о.

Лысьвенский, г Лысьва, ул Металлистов, 1/11, кор. 3,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА

НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный
аудит ООО "Инвест-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации

ИНН

5902119814

ОГРН

1025900528543

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

ДА

НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность Единственным участником

**Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 12:51**

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

👤 КОЗЛОВ ВАЛЕРИЙ ЮРЬЕВИЧ

Сертификат: 897d391015ea8a5ece47b33c390945ab5179a98f

Действует с 16.01.2026 до 16.04.2027

Принято 28.03.2026 в 13:15

👤 5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю

МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖ-
БЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ

Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e

Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. ²	на 31 декабря 2024 г. ³	на 31 декабря 2023 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3	Основные средства	1150	288296	212338	182586
	в том числе:				
3.1	земельные участки и объекты природопользования	11501	557	557	557
3.1	здания, сооружения, машины и оборудование (кроме офисного)	11502	235522	131686	150619
3.2	ППА (арендованное имущество)	11503	51999	79300	26207
3.5	Незавершенное строительство	11504	218	795	5204
	Финансовые вложения	1170	0	0	0
10.2	Отложенные налоговые активы	1180	18098	17669	7115
	Прочие внеоборотные активы	1190	1002	1212	535
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	11901	1002	1212	535
	Итого по разделу I	1100	307396	231219	190236
	II. Оборотные активы				
4	Запасы	1210	10691	8993	8037
	в том числе:				
	сырье и материалы	12101	10691	8927	8037
	готовая продукция и товары	12102	0	66	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
5	Дебиторская задолженность	1230	132380	132916	109196
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12301	129236	124647	80745
	авансы выданные	12302	2379	3704	26687
	прочие дебиторы	12303	765	4565	1764
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
10.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	411	179	607
	в том числе:				
	касса	12501	17	20	17
	расчетный счет	12502	394	159	590

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. ²	на 31 декабря 2024 г. ³	на 31 декабря 2023 г. ⁴
	Прочие оборотные активы	1260	366	340	392
	в том числе: Прочие оборотные активы	12601	366	340	392
	Итого по разделу II	1200	143848	142428	118232
	БАЛАНС	1600	451244	373647	308468

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. ²	на 31 декабря 2024 г. ³	на 31 декабря 2023 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
10.5	Уставный капитал ⁵	1310	500	500	500
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106852	101627	92339
	в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13701	101627	92339	90945
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	13702	5225	9288	1394
	Итого по разделу III	1300	107352	102127	92839
	IV. Долгосрочные обязательства				
6	Заемные средства	1410	26734		
	в том числе: кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев	14101	26734		
10.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	23601	39664	21290
10.8	Прочие долгосрочные обязательства	1450	47052	36902	25924
	Итого по разделу IV	1400	97387	76566	47214
	V. Краткосрочные обязательства				
6	Заемные средства	1510	31000	45000	14995
	в том числе: кредиты, подлежащие погашению в течении 12 месяцев	15101	31000	45000	
	займы, подлежащие погашению в течении 12 месяцев	15102	0		14995
6	Кредиторская задолженность	1520	199005	124384	145670
	в том числе: поставщики и подрядчики	15201	161189	90769	108330
	задолженность перед персоналом	15202	4829	5473	4577
	задолженность перед внебюджетными фондами	15203	2825	2355	2440
	задолженность перед бюджетом	15204	28867	24700	13617
	авансы полученные	15205	988	778	16318
	прочие кредиторы	15206	307	309	388
	Доходы будущих периодов	1530	0	84	500
6.3	Оценочные обязательства	1540	10392	7610	6087
10.8	Прочие краткосрочные обязательства	1550	6108	17876	1163
	Итого по разделу V	1500	246505	194954	168415
	БАЛАНС	1700	451244	373647	308468

В. Ю. Козлов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » марта 20 26 г.

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 12:51

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

☉ КОЗЛОВ ВАЛЕРИЙ ЮРЬЕВИЧ

Сертификат: 897d391015ea8a5ece47b33c390945ab5179a98f

Действует с 16.01.2026 до 16.04.2027

Принято 28.03.2026 в 13:15

☉ 5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖ-
БЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

-
1. Указывается номер соответствующего пояснения.
 2. Указывается отчетная дата.
 3. Указывается предыдущий год.
 4. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 5. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Отчет о финансовых результатах за 2025 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
11.1	Выручка	2110	709635	761888
	в том числе:			
	выручка от продажи продукции (основной вид деятельности)	21101	654940	711825
	выручка от продажи товаров (газ)	21102	33351	34388
	выручка от продажи услуг	21103	21344	15675
8	Себестоимость продаж	2120	(704588)	(718733)
	в том числе:			
	себестоимость продукции (основной вид деятельности)	21201	(653754)	(670080)
	себестоимость товаров (газ)	21202	(31821)	(33789)
	себестоимость услуг	21203	(19013)	(14864)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5047	43155
8	Коммерческие расходы	2210	(590)	(478)
8	Управленческие расходы	2220	(73274)	(85311)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(68817)	(42634)
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
11.3	Проценты к получению	2320	220	391
11.3	Проценты к уплате	2330	(22554)	(11294)
11.3	Прочие доходы	2340	243343	305720
11.3	Прочие расходы	2350	(144461)	(234089)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	7731	18094
11.4	Налог на прибыль организаций	2410	(2389)	(8806)
	в том числе:			
11.4	текущий налог на прибыль организаций	2411	(18881)	(985)
11.4	отложенный налог на прибыль организаций	2412	16492	(7821)
	Прочее	2460	(117)	0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5225	9288
	Совокупный финансовый результат	2500	5225	9288

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032_8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

В. Ю. Козлов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 12:51

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

КОЗЛОВ ВАЛЕРИЙ ЮРЬЕВИЧ

Сертификат: 897d391015ea8a5ece47b33c390945ab5179a98f

Действует с 16.01.2026 до 16.04.2027

Принято 28.03.2026 в 13:15

5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖ-
БЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ

Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e

Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	Уставный капитал ²	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций ²	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
10.5	На 31 декабря 2023 г.³	3100	500					92339	92839
10.5	На 31 декабря 2023 г.³ после корректировки	3101	500					92339	92839

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	Уставный капитал ²	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций ²	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
10.5	За 2024 г.⁴ Чистая прибыль (убыток)	3211	500					9288	9288
10.5	На 31 декабря 2024 г.⁵	3250	500					101627	102127
10.5	На 31 декабря 2024⁶	3200	500					101627	102127
	На 31 декабря 2024⁶ после корректировки	3201	500					101627	102127

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	Уставный капитал ²	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций ²	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
10.5	За 2025 г.⁷ Чистая прибыль (убыток)	3311	500					5225	5225
10.5	На 31 декабря 2025 г.⁸	3300	500					106852	107352

В. Ю. Козлов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » марта 20 26 г.

**Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 12:51**

**Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»**

👤 КОЗЛОВ ВАЛЕРИЙ ЮРЬЕВИЧ
Сертификат: 897d391015ea8a5ece47b33c390945ab5179a98f
Действует с 16.01.2026 до 16.04.2027

Принято 28.03.2026 в 13:15

📍 **5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю**
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ
ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
3. Указывается год, предшествующий предыдущему.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.
6. Указывается предыдущий год.
7. Указывается отчетный период.
8. Указывается отчетная дата.

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
12	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления — всего	4110	574691	901631
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	525720	864061
	прочие поступления	4119	48971	37570
	Платежи – всего	4120	(734123)	(871639)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(505787)	(673320)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(109435)	(99420)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(10695)	(6400)
	налога на прибыль организаций	4124	(0)	(11446)
	прочие платежи	4129	(108206)	(81053)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(159432)	29992
12	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления — всего	4210	261421	61744
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	261421	61744
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
	прочие поступления	4219	0	0
	Платежи — всего	4220	(114490)	(122364)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией	4221	(114490)	(122364)

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
	и подготовкой к использованию внеоборотных активов			
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
	прочие платежи	4229	(0)	(0)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	146931	(60620)
12	Денежные потоки от финансовых операций Поступления — всего	4310	268069	218087
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	268069	218087
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	0	0
	прочие поступления	4319	0	0
	Платежи - всего	4320	(255336)	(187887)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(255336)	(187887)
	прочие платежи	4329	(0)	(0)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	12733	30200
	Сальдо денежных потоков за период	4400	232	(428)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	179	607
10.4	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	411	179
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

В. Ю. Козлов

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » марта 20 26 г.

Принято 28.03.2026 в 13:15

Имя файла: «NO_BUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032_8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 12:51

Имя файла: «NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_2026032
8_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2»

👤 КОЗЛОВ ВАЛЕРИЙ ЮРЬЕВИЧ

Сертификат: 897d391015ea8a5ece47b33c390945ab5179a98f

Действует с 16.01.2026 до 16.04.2027

Принято 28.03.2026 в 13:15

👤 5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖ-
БЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

-
1. Указывается номер соответствующего пояснения.
 2. Указывается отчетный период.
 3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ООО «Лысьва-теплоэнерго»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

г. Лысьва

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Полное наименование / сокращенное наименование - *Общество с ограниченной ответственностью «Лысьва-теплоэнерго» / ООО «Лысьва-теплоэнерго».*

1.2. Основной вид деятельности: Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха (ОКВЭД 35.30).

2. Учетная политика

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные положения учетной политики:

1) Доходы и расходы Общества от реализации товаров определяются методом начисления и отражаются на счете 90 «Продажи».

2) Выручка в бухгалтерском учете признается в соответствии с ПБУ 9/99, если право собственности на продукцию (товар) переходит от Общества покупателю на основании условий, оговоренных в договоре.

3) Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000,00 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

4) Оценка материально-производственных запасов при выбытии осуществляется по средней себестоимости.

5) Затраты на основное производство учитываются на счете 20 «Основное производство», с аналитическим учетом по видам номенклатуры, статьям затрат на производство, подразделениям.

6) Затраты на вспомогательное производство учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, статьям затрат на производство, подразделениям.

7) Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Распределение общепроизводственных расходов осуществляется по структурным подразделениям в соответствии с Приложением № 8 к учетной политике Общества.

8) Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

9) Коммерческие расходы по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

10) Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

-при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

-при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

11) Резерв по сомнительным долгам Общества создается с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

12) Резерв предстоящих расходов на выплату отпускных признается оценочным обязательством. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Методика расчета начислений на оплату отпусков в резерв закреплена в приложении № 9 к учетной политике Общества.

13) Ведение налогового учета по налогу на прибыль осуществляется с применением ПБУ 18/02.

14) ООО «Лысьва-теплоэнерго» применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Изменения в учетную политику на 2025 г. не вносились.

Принципы учетной политики в отношении показателей бухгалтерской отчетности текущего периода применяются последовательно в отношении остатков на начало периода.

3. Основные средства 3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		накопленные амортизация и обесценение		поступило	списано		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2025 г.	187 450	(55 207)	252 231	28 868	(65 943)	-	-	-	329 361	(93 282)	
	За 2024 г.	224 492	(73 316)	76 542	29 688	(11 579)	-	-	-	187 450	(55 207)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	186 893	(55 207)	252 231	28 868	(66 943)	-	-	-	328 804	(93 282)	
	За 2024 г.	223 935	(73 316)	76 542	29 688	(11 579)	-	-	-	186 893	(55 207)	
Земельные участки	За 2025 г.	557	-	-	-	-	-	-	-	557	-	
	За 2024 г.	557	-	-	-	-	-	-	-	557	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	153 498	(74 198)	63 264	16 293	(22 134)	0	0	132 038	(80 039)		
	За 2024 г.	61 931	(35 724)	91 567	0	(38 474)	0	0	153 498	(74 198)		
в том числе:	За 2025 г.	153 498	(74 198)	63 264	16 293	(22 134)	0	0	132 038	(80 039)		
	За 2024 г.	61 931	(35 724)	91 567	0	(38 474)	0	0	153 498	(74 198)		

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:	235 522	131 666	150 619	117 546	33 073	557
Здания	-	-	-	-	-	-
Сооружения	62 333	15 930	33 073	117 546	33 073	557
Машины и оборудование (кроме офисного)	173 189	115 756	117 546	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	557	557	557	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	557	557	557	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	557	557	557	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	сплистано	резерв под обесценение		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	9 318	(325)	1 188 887	(1 187 075)	95	(209)	11 130	(439)	11 130	(439)		
	За 2024 г.	8 292	(255)	1 614 409	(1 613 383)	74	(144)	9 318	(325)	9 318	(325)		
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	9 252	(325)	519 891	(518 013)	95	(209)	11 130	(439)	11 130	(439)		
	За 2024 г.	8 292	(255)	785 377	(784 417)	74	(144)	9 252	(325)	9 252	(325)		
Товары	За 2025 г.	66	-	15 125	(15 191)	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	79 441	(79 375)	-	-	66	-	66	-		
готовая продукция и товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	653 871	(653 871)	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	749 591	(749 591)	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило		погашено		на расходы		восстановление резерва		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	на расходы	на расходы	на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	133 583	(667)	167 652	-	(168 190)	-	(168 190)	-	2	-	133 045	-	2	-	133 045	(665)
	За 2024 г.	109 868	(672)	151 799	-	(128 084)	-	(128 084)	-	5	-	133 583	-	5	-	133 583	(667)
в том числе:	За 2025 г.	3 704	(-)	37 505	-	(38 830)	-	(38 830)	-	-	-	2 379,00	-	-	-	2 379,00	(-)
	За 2024 г.	26 687	(-)	39 509	-	(62 492)	-	(62 492)	-	-	-	3704,00	-	-	-	3704,00	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	За 2025 г.	125 314	(667)	124 433	-	(119 846)	-	(119 846)	-	2	-	129 901	-	2	-	129 901	(665)
	За 2024 г.	81 417	(672)	107 819	-	(63 922)	-	(63 922)	-	5	-	125 314	-	5	-	125 314	(667)
Расходы с прочими дебиторами	За 2025 г.	4 565	(-)	5 714	-	(9 514)	-	(9 514)	-	-	-	765	-	-	-	765	(-)
	За 2024 г.	1 764	(-)	4 471	-	(1 670)	-	(1 670)	-	-	-	4 565	-	-	-	4 565	(-)
Итого	За 2025 г.	133 583	(667)	167 652	0	(168 190)	0	(168 190)	0	2	X	133 045	2	X	133 045	(665)	
	За 2024 г.	109 868	(672)	151 799	0	(128 084)	0	(128 084)	0	5	X	133 583	5	X	133 583	(667)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	30 209	29 544	8 924	8 258	22 478	21 806
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	849	849	1 760	1 760	1 488	1 488
Расчеты с покупателями и заказчиками	27 218	26 553	6 556	5 890	2 573	1 902
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 142	2 142	608	608	18 417	18 416

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	26 734	-	-	-	-	26 734
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	26 734	-	-	-	-	26 734
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	169 384	494 205	-	(433 584)	0	230 005	
	За 2024 г.	160 665	262 581	16 900	(270 762)	0	169 384	
в том числе:								
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	45 000	241 336	-	(255 336)	-	31 000	
	За 2024 г.	-	203 087	-	(158 087)	-	45 000	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	14 800	15 000	-	(29 800)	-	-	
Проценты по краткосрочным кредитам и займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	195	-	16 900	(17 095)	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	90 769	188 178	-	(117 758)	-	161 189	
	За 2024 г.	108 330	31 012	-	(48 573)	-	90 769	
	За 2025 г.	778	1 184	-	(974)	-	988	
	За 2024 г.	16 318	933	-	(16 473)	-	778	
Расчеты перед бюджетом по налогам и сборам	За 2025 г.	24 700	28 799	-	(24 632)	-	28 867	
	За 2024 г.	13 617	11 381	-	(298)	-	24 700	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 355	32 420	-	(31 950)	-	2 825	
	За 2024 г.	2 440	162	-	(247)	-	2 355	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 473	-	-	(644)	-	4 829	
	За 2024 г.	4 577	896	-	-	-	5 473	
Расчеты с прочими кредиторами	За 2025 г.	309	2 288	-	(2 290)	-	307	
	За 2024 г.	388	110	-	(189)	-	309	
Итого	За 2025 г.	169 384	520 939	-	(433 584)	-	256 739	
	За 2024 г.	160 665	262 581	16 900	(270 762)	-	169 384	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	67 178	81 538	23 100	
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	67 178	79 784	23 011	
Расчеты с прочими кредиторами	0	1 754	89	

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На начало года
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 610	16 670	(13 888)	-	10 392
	За 2024 г.	6 087	13 299	(11 776)	-	7 610
в том числе	За 2025 г.	7 610	14 526	(13 888)	-	8 248
Резерв по отпускам	За 2024 г.	6 087	13 299	(11 776)	-	7 610
в том числе	За 2025 г.	-	2 144	-	-	2 144
Резерв по претензии потребителю за несанкционированный отбор природного газа	За 2024 г.	-	-	-	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	310 000	290 807	-
в том числе:			
ООО "Энком"	85 000	55 000	-
ООО Фирма "ВАКС"	55 000	55 000	-
Горнов Владимир Абрамович	55 000	55 000	-
Горнова Анастасия Алексеевна	85 000	55 000	-
Горнов Алексей Владимирович	30 000	-	-
ООО "Дельта Лизинг"	-	70 807	-
Выданные - всего	56 000	74 657	1 571
в том числе:			
ООО "Энком"	-	45 000	1 571
Альфа-Банк АО, г.Москва	56 000	29 657	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	550 308	543 511
Затраты на оплату труда	105 981	91 878
Отчисления на социальные нужды	28 995	24 312
Амортизация	81 142	61 154
Прочие затраты	12 026	83 667
Итого по элементам	778 452	804 522
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	778 452	804 522

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	220	348
в том числе:		
на финансирование текущих расходов	220	348

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

10. Пояснения к порядку формирования показателей «Бухгалтерского баланса».

10.1. Основные средства

1. За отчетный период по основным средствам начислена амортизация линейным способом в размере 38 075 тыс. руб. На 31.12.2025 г. накопленная амортизация по основным средствам составила 93 281 тыс. руб.

Выбытие ОС осуществлялось путем продажи. Прибыль от продажи основных средств составила 91 224 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. была проведена проверка основных средств и капвложений на обесценение. Признаков обесценения не выявлено.

Аренда и ее признание в учете

Общество арендует производственные помещения и оборудование по договорам долгосрочной аренды № 14-22/эк (140-22/лт) от 01.04.2022г, №ЛТ5600 (381-23/лт) от 01.12.2023г., №383-24/лт (185/0198) от 01.11.2024г. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

На 31.12.2025 г. отражено право пользования активом (далее ППА) в сумме 51 999 тыс. руб. (с учетом амортизации), в т. ч.:

- по договору аренды № 140-22/лт от 01.04.2022 г. (арендованное имущество; на балансе арендодателя) в сумме 47 608 тыс. руб.;

- по договору аренды № 282-24/лт от 01.06.2024 г. (арендованное имущество; на балансе арендодателя) в сумме 408 тыс. руб.;

- по договору аренды № 381-23/лт от 31.10.2024 г. (арендованное имущество; на балансе арендодателя) в сумме 359 тыс. руб.;

- по договору аренды № 383-24/лт от 01.11.2024 г. (арендованное имущество; на балансе арендодателя) в сумме 3 624 тыс. руб.;

За отчетный период начислен процентный расход по ППА в размере 13 061 тыс. руб.

Незавершенное строительство на 31.12.2025 г.:

объект Система пожаротушения (система АПС и СОУЭ) учтен в составе незавершенного строительства в сумме 218 тыс. рублей, в том числе:

- 218 тыс. руб. – текущие расходы по строительству.

10.2. Отложенные налоговые активы

В балансе Общество отражает отложенные налоговые активы развернуто.

Изменение налоговых активов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024 г.	Возникновение в 2025 г	Гашение в 2025 г.	Корректировки в 2025 г.	Остаток на 31.12.2025 г.
Отложенный налоговый актив за 2025 г.	14 135	20 678	16 715	-	18 098
Корректировка в связи с изменением ставки налога на прибыль и исправлениями за прошлые периоды	3 534	-	3 534	-	-
ИТОГО ОНА	17 669	20 678	20 249	-	18 098

в т.ч. Расходы будущих периодов (резерв по неиспользованным отпускам)	1 903	1 403	1 244	-	2 062
Резерв под обесценение ТМЦ	81	29	-	-	110
Обязательство по фин. аренде (лизингу)	12 391	-	12 391	-	-
Обязательство по аренде	3 294	19 246	6 614	-	15 926
Итого корректив ОНА	-	-	-	-	

10.3. Запасы

На конец отчетного периода запасы составляют 10 691 тыс. руб.

Учет товарно-материальных ценностей осуществляется на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В качестве запасов Обществом принимаются к учету активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Товарно-материальные ценности признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Первичная оценка осуществляется на дату принятия к учету исходя из сумм, уплачиваемых поставщику с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Сумма выданных поставщикам авансов не существенна.

На 31.12.2025 г. проведена проверка запасов на предмет их обесценения, морального устаревания, потери ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости.

Разница между фактической стоимостью запасов и чистой стоимостью их продажи включена в состав резерва под обесценение запасов.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.2025 г. составил 439 тыс. руб.

10.4. Денежные средства

На 31 декабря 2025 г. остаток денежных средств составил:

- на расчетных счетах в банках 393 988,65 руб.;
- на специальных счетах в банках 0,00 руб.;
- на валютных счетах в банках 0,00 руб.
- в кассе организации 17 460,74 руб.

В течение 2025 г. Общество осуществляло размещение денежных средств на депозитных счетах на срок менее 30 дней в банках - АО «Альфа-Банк», ПАО «Сбербанк России», в общей сумме 45 550 тыс. руб. Доход от данного вида вложений в отчетном периоде составил 104,2 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. денежные средства, размещенные на депозитных счетах, в банках отсутствуют.

10.5. Капитал и резервы

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2025г. составляет 106 852 тыс. руб., из них: за 2023 год – 1 394 тыс. руб., за 2024 год – 9 288 тыс. руб., за 2025 год – 5 225 тыс. руб. согласно решений единственного участника Общества не подлежит распределению, направлена на пополнение оборотных средств.

Стоимость чистых активов общества составляет:

- на 31.12.2025г. составляет 107 352 тыс. руб.,
- на 31.12.2024г. составляет 102 127 тыс. руб.,
- на 31.12.2023г. составляет 92 839 тыс. руб.

10.6. Обязательства

Займы и кредиты полученные

На 31.12.2025 г. имеется задолженность по полученным кредитам долгосрочным и краткосрочным в общей сумме 57 734 тыс. руб.

1) 23.12.2025 г. был предоставлен кредит АО «АЛЬФА-БАНК» по кредитному соглашению об открытии невозобновляемой кредитной линии в российских рублях №0JXQ3L от 23.12.2025 г. на сумму 30 000 000,00 рублей на срок до 25.12.2028 г. на условиях дополнительного соглашения от 25.12.2025 г.:

- сумма кредита – 26 733 871,41 руб.

- ключевая ставка Банка России (переменная часть) плюс 3,38 % (три целых тридцать восемь сотых процента) годовых (базовая часть).

На 31.12.2025 г. остаток задолженности по кредитным обязательствам со сроком погашения свыше 12 месяцев – 26 734 тыс. руб.

2) 02.10.2024 г. был предоставлен кредит АО «Альфа-банк» по кредитному соглашению об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. на сумму 45 000 000,00 руб. на срок до 27.03.2027 г. на условиях дополнительного соглашения от 08.11.2024 г.:

- ключевая ставка Банка России (переменная часть) плюс 5 % (три процента) годовых (базовая часть), ставка определяется на дату оформления транша.

- кредиты в течении срока действия Кредитной линии предоставляются на срок не более 9 (девяти) месяцев.

На 31.12.2025 г. остаток задолженности по кредитным обязательствам со сроком погашения до 12 месяцев – 31 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Вся кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. является краткосрочной по условиям договоров.

10.7. Отложенные налоговые обязательства

В балансе предприятие отражает отложенные налоговые обязательства развернуто.

Изменение налоговых обязательств.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024 г.	Возникновение в 2025 г	Гашение в 2025 г.	Корректировки в 2025 г.	Остаток на 31.12.2025 г.
Отложенное налоговое обязательство за 2025 г.	-31 732	-39 111	15 116	-	-23 601
Корректировка в связи с изменением ставки налога на прибыль и исправлениями за прошлые периоды	-7 932	-	7 932	-	-
ИТОГО ОНО	-39 664	-39 111	23 048	-	-23 601
<i>в т.ч. Разница в учете ОС</i>	-17 398	-13 049	3 321	-	-7 670
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	-451	-157	1	-	-295
<i>Разница по фин. аренде (лизингу)</i>	-18 588	-18 588	-	-	0
<i>Разница по аренде</i>	-3 227	-7 317	19 726	-	-15 636
Итого корректив ОНО	-	-	-	-	-

10.8. Прочие обязательства.

Прочие обязательства представляют собой задолженность по арендным (лизинговым) платежам. Согласно графикам платежей делятся на долгосрочные (свыше 12 месяцев) и краткосрочные (менее 12 месяцев) прочие обязательства.

Прочие обязательства	на 31.12.2025 г. тыс. руб.	на 31.12.2024 г. тыс. руб.	на 31.12.2023 г. тыс. руб.
Долгосрочные	47 052	36 902	25 924
Краткосрочные	6 108	17 876	1 163

11. Пояснения к порядку формирования показателей «Отчета о финансовых результатах».

11.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности (в тыс. руб.)

Наименование	с/стоимость	выручка (без НДС)	с/стоимость	выручка (без НДС)
	2025 год		2024 год	
готовая продукция				
Вода горячая	160 451	110 306	289 589	258 675
ВОДА ТЕХНИЧЕСКАЯ	20 881	12 867	12 537	11 169
Пар	89 672	70 872	87 541	80 482
Теплоноситель (город)	0	0	7 817	4 957
Теплоноситель (завод)	11 596	891	11 222	686
Электроэнергия ТЭЦ	371 154	460 004	261 374	355 856
Электроэнергия ТЭЦ в счет компенсации потерь	0	0	0	0
ИТОГО	653 754	654 940	670 080	711 825
Наименование	с/стоимость	выручка (без НДС)	с/стоимость	выручка (без НДС)
		2025 год	2024 год	
товары				
ГАЗ ПРИРОДНЫЙ	31 704	33 275	28 987	29 467
Электроэнергия покупная	0	0	4 672	4 812
Электроэнергия покупная1	117	76	130	109
ИТОГО	31 821	33 351	33 789	34 388
услуги				
Разные виды измерений	809	852	894	771
Калибровка приборов	1 079	1 081	1 419	1 308
Обслуживание АСУ-энерго	5 477	5 818	5 387	5 419
Поверка приборов	1 092	1 115	1 161	1 241
Ремонт, наладка и ревизия	3 530	3 697	1 768	1 601
Тех. обслуживание и ремонт газового оборудования	690	898	612	880
Тех. обслуживание и ремонт трубопроводов	2 209	2 703	1 630	2 097
Тех. обслуживание теплосчетчиков	213	236	0	0
прочие	3 914	4 944	1 993	2 358
ИТОГО	19 013	21 344	14 864	15 675
ВСЕГО	704 588	709 635	718 733	761 888

11.2. Состав затрат на производство отражен в Пояснениях 8. Расходы по обычным видам деятельности.

11.3. Прочие доходы и расходы (в тыс. руб.)

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Проценты к получению	220	391
Доход от реализации основных средств	166 309	201 696
Доход от субаренды имущества	3 909	1 708
Излишки и недостачи по результатам инвентаризации	0	3
Прибыль/убыток прошлых лет	0	1 165
Реализация материалов	59 850	97 634
Другие доходы, не учитываемые при налогообложении (корректировка ППА при уменьшении аренды)	6 371	1 739
Уменьшение резерва под снижение стоимости ТМЦ	95	75
Уменьшение резерва по сомнительным долгам	2	5
Прочие	6 807	1 695
ИТОГО	243 563	306 111

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Проценты уплате	22 554	11 294
Уменьшение резерва под обесценение финансовых вложений	0	144
Госпошлина	717	269
Стоимость реализованных основных средств	117 651	119 069
Штрафы, пени, неустойки	445	1 136
Стоимость реализованных материалов	14 623	78 990
Прибыль/убыток прошлых лет	1 073	26 075
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	0	1 360
Спортивные мероприятия	54	294
Культурно-массовые мероприятия	148	236
Другие расходы, не учитываемые для НО	5 160	1 404
Налог на имущество	661	677
Прочие	3 929	4 435
ИТОГО	167 015	245 383

11.4. Пояснения по налогу на прибыль.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

Аналитический учет организован по видам активов и обязательств.

Отложенный налог на прибыль (ОНП) (строка 2412 отчета о финансовых результатах) составил 16 492 тыс. руб. Данная величина обусловлена возникновением (погашением) временных разниц и признанием (списанием) отложенных налоговых активов.

- налогооблагаемые временные разницы составили 10 753 тыс. руб.
- вычитаемые временные разницы составили (5 739) тыс. руб.
- вычитаемые постоянные разницы составили 0 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль (строка 2411 о финансовых результатах) равна (18 881) тыс. руб., что соответствует данным строки 180 Листа 02 налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расход по налогу на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах) составил (2 389) тыс. руб. и был определен исходя из требований п. 20 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»: как сумма текущего налога на прибыль и ОНП. При этом ОНП за отчетный период определен как суммарное изменение ОНА и ОНО за этот период.

Расход по налогу на прибыль		Текущий налог на прибыль		Отложенный налог на прибыль
(2 389) тыс. руб.	=	(18 881) тыс. руб.	+	16 492 тыс. руб.

12. Пояснения к порядку формирования показателей «Отчета о движении денежных средств».

Руководствуясь разделом IV «Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности» ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» Общество раскрывает следующую информацию:

Состав денежных средств: денежные средства на расчетных счетах и в кассе.

Состав денежных эквивалентов: краткосрочный депозит на срок до трех месяцев.

Все денежные потоки Общества подразделены на три вида: текущие, инвестиционные и финансовые.

В составе поступлений (платежей) денежные потоки отражены в свернутом виде без НДС в корреспонденции со счетами учета денежных средств.

Принципы классификации денежных потоков:

Денежные потоки от текущих операций (в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы: поступление денежных средств от покупателей, оплата поставщикам, оплата штрафных санкций, выплата зарплат, налоговые платежи, прочие).

Денежные потоки от инвестиционных операций (в данном разделе отчета отражены денежные потоки от продажи основных средств, связанные с предоставлением займов, связанные с созданием и модернизацией внеоборотных активов).

Денежные потоки от финансовых операций представляют собой полученные краткосрочные займы в сумме 268 069 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. в отношении возможности привлечь дополнительные денежные средства отражена следующая информация (на основании п. 24 ПБУ 23/11):

а) открытые, использованные кредитные линии.

б) денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта, отсутствуют;

в) полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на 31.12.2024 года для получения кредита, отсутствуют.

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) отсутствуют.

Дополнительно, по состоянию на 31.12.2025 г., раскрыта следующая информация (на основании п. 25 ПБУ 23/11):

а) недоступных существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов) не имеется;

б) значительное расширение масштабов деятельности, и, соответственно, денежные потоки, связанные с данным процессом, отсутствуют;

в) денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций не отражены по отчетным сегментам, вследствие отсутствия оснований для выделения сегментов.

13. Информация о связанных сторонах.

13.1. Перечень связанных сторон.

Перечень связанных сторон Общества по состоянию на 31.12.2025 г.

Полное наименование (для организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
Горнов Алексей Владимирович (ИП Горнов А.В.) (ИНН 591801177588)	Лицо является исполнительным директором Общества, а также индивидуальным предпринимателем, имеющим договорные отношения с Обществом	с 16.05.2016 г.
Горнова Анастасия Алексеевна (ИНН 591802219745)	Лицо имеет долю в уставном капитале Общества 100%	с 13.12.2019 г.
Кобелев Андрей Геннадьевич (ИНН 591802281126)	Лицо является директором Общества	с 30.05.2018 г.
ООО «Энком» (ИНН 5918215464)	Лицо, являющееся директором ООО «Энком» – Горнов Алексей Владимирович, Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО «Энком» 100 % – Горнов Владимир Абрамович	с 03.11.2023 г. с 21.03.2016 г.
ООО Фирма «ВАКС» (ИНН 6323026663)	Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО Фирма «ВАКС» 50 % – Горнов Алексей Владимирович Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО Фирма «ВАКС» 40 % – ООО «Энком» Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО Фирма «ВАКС» 10 % – Горнов Владимир Абрамович	с 14.01.2025 г. с 14.01.2025 г. с 10.01.2025 г.
Горнов Владимир Абрамович (ИНН 591803347605)	Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО «Энком» 100%	с 21.03.2016 г.
ООО «Кидс Хэлс» (ИНН 5918222990)	Лицо, являющееся директором ООО «Кидс Хэлс» - Горнова Анастасия Алексеевна Лицо, имеющее долю в уставном капитале ООО «Кидс Хэлс» 100 % - Горнова Анастасия Алексеевна	с 26.12.2024 г.

13.2. Операции со связанными сторонами за 2025 год:

1. ИП Горнов А.В. оказывал в 2025 г. услуги по аренде автомобиля (без экипажа) по следующим договорам:

- № 436-23/лт от 01.11.2024 г. на сумму 45 000,00 руб. на 31.12.2025 г. задолженность по данному договору отсутствует.

- № 247-25/лт от 01.10.2025 г. на сумму 15 000,00 руб. на 31.12.2025 г. задолженность по данному договору составляет 5 000,00 руб.

Аналогичные операции с ИП Горновым А.В. осуществлялись: в 2024 г. на сумму 65 000,00 руб., в 2023 году на сумму 60 000,00 руб. На 31.12.2023 г. и на 31.12.2024 г. задолженность по договорам аренды отсутствует.

Горнов А.В. выступил обеспечителем по кредитным обязательствам Общества в

общей сумме 30 000,00 тыс. руб. в 2025 г. В 2023-2024 гг. обязательства поручительства за Общество не выдавались.

2. С Горновой А.А. операции в 2023 г. отсутствуют, в 2024 - 2025 гг. Горнова А.А. выступила обеспечителем по кредитным обязательствам Общества в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. в 2024 г., в общей сумме 85 000,00 тыс. руб. - в 2025 г.

3. Кобелеву А.Г. осуществлялось начисление и выплата заработной платы с отчислениями в фонды в сумме:

за 2023 г. – 1 049 тыс. руб.,

за 2024 г. – 1 003 тыс. руб.,

за 2025 г. – 1 015 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. просроченной задолженности по выплата зарплат нет.

В 2025 г. Кобелеву А.Г. Обществом представлена путевка в детский лагерь с частичной компенсацией стоимости путевки в размере 25 % от стоимости путевки в соответствии с п.7.27 Коллективного договора на 2025-2027 гг., принятого в редакции от 26.05.2025 г., сумма компенсации составила 5 291,00 руб., на 31.12.2025 г. погашена в полном объеме.

4. ООО «Энком»:

4.1. ООО «Энком» выступило обеспечителем по кредитным обязательствам Общества в общей сумме 1 570,9 тыс. руб. в 2023г., в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. в 2024 г., в общей сумме 85 000,00 тыс. руб. в 2025 г.

4.2. Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 6 243,0 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составляет 97 109,7 тыс. руб. и на 31.12.2025 г. составляет 101 249,8 тыс. руб., в течении года объем реализации в адрес ООО «Энком» составил 495 331,1 тыс. руб., из них:

договор	наименование товаров/работ/услуг	задолженность на 01.01.2025г.	объем реализации	произведено оплаты	задолженность на 31.12.2025г.
232-25/лт(36/2-25/эк) от 01.08.2025 г.	ремонтные работы		752 714,93	752 714,93	
444-24/лт(81/3-24/эк) от 29.11.2024 г.	ремонтные работы	550 930,60		550 930,60	
164-25/лт(31/1-25/эк) от 19.06.2025	уступка права требования долга		838 263,32	838 263,32	
479-24/лт(86-24/эк) от 27.12..2024 г.	продажа оборудования	31 920 000,00		31 920 000,00	
292-25/лт(67-25/эк) от 04.12.2025 г.	продажа оборудования		87 000 000,00	36 000 000,00	51 000 000,00
109-25/лт(17/2-25/эк) от 31.03.2025 г.	ремонтные работы		172 691,68	172 691,68	
490-24/лт(89-24/эк) от 27.12.2024 г.	продажа оборудования	58 980 000,00		58 980 000,00	
357/1-24/лт(67/2-24/эк) от 13.09.2024 г.	ремонтные работы	624 000,00	1 176 000,00	1 800 000,00	
132-25/лт(26/1-25/эк) от 05.05.2025 г.	ремонтные работы		1 377 660,22	1 377 660,22	
107-25/лт(17/1-25/эк) от 31.03.2025 г.	продажа оборудования		21 600 000,00	21 600 000,00	

руб.

225-25/лт(35/3-25/эк) от 31.07.2025 г.	продажа оборудования		868 431,99	868 431,99	
236-25/лт(48/1-25/эк) от 10.09.2025 г.	ремонтные работы		2 435 142,64	2 435 142,64	
213-25/лт(35/2-25/эк) от 01.07.2025 г.	продажа оборудования		71 755 707,60	71 755 707,60	
12-18/лт (1-18/эк) от 01.01.2018 г.	поставка эл.энергии	5 034 758,00	305 971 450,27	262 139 471,03	48 866 737,24
270-25/лт(63/1-25/эк) от 05.11.2025 г.	уступка права требования долга		1 383 053,72		1 383 053,72
всего:		97 109 688,60	495 331 116,37	491 191 014,01	101 249 790,96

4.3. Кредиторская задолженность перед ООО «Энком» на 31.12.2023 г. составляет 30 610,6 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составляет 10 372,6 тыс. руб. и на 31.12.2025 г. составляет 41 476,2 тыс. руб., в течении года объем оказанных работ, услуг в адрес Общества составил 261 127,2 тыс. руб., из них:

договор	наименование товаров/ работ/ услуг	задолженность на 01.01.2025г.	объем поступления	оплата	задолженность на 31.12.2025г.
250-25/лт(61-25/эк) от 30.09.2025 г., руб	продажа оборудования		14 810 400,00	14 810 400,00	
173/1-25/лт(35/4-25/эк) от 01.07.2025 г., руб	продажа оборудования		57 840 000,00	30 583 036,74	27 256 963,26
69-25/лт(1/5-25/эк) от 10.01.2025 г., руб	продажа оборудования		99 835 272,68	99 835 272,68	
458-21/лт (90-21/эк) от 07.12.2021 г., руб	транспортные услуги	1 514 260,80	6 104 038,73	7 179 701,62	438 597,91
282-24/лт(49/4-24/эк) от 01.06.2024 г., руб	аренда имущества	140 800,00	598 400,00	704 000,00	35 200,00
185-25/лт(34-25/эк) от 30.06.2025 г., руб	продажа оборудования		20 000 000,00	20 000 000,00	
140-22/лт(14-22/эк) от 01.04.2022 г., руб	аренда имущества	3 975 311,97	42 192 070,40	41 658 514,87	4 508 867,50
163-25/лт(32-25/эк) от 19.06.2025 г.	продажа оборудования		3 635 256,00	3 635 256,00	
269-25/лт(63/4-25/эк) от 29.10.2025 г.	продажа тмц		2 658 705,77	2 658 705,77	
113-25/лт(24-25/эк) от 17.04.2025 г.	продажа тмц		439 682,54	439 682,54	
437/1-24/лт(82/2-24/эк) от	продажа оборудования	566 400,00		566 400,00	

24/эк) от 02.12.2024 г.					
437/2- 24/лт(82/3- 24/эк) от 02.12.2024 г.	продажа оборудования	3 814 321,31		3 814 321,31	
342-25/лт(81- 25/эк) от 30.12.2025 г.	продажа оборудования		9 000 000,00		9 000 000,00
300-21/лт(51- 21/эк) от 01.08.2021 г.	поставка эл.энергии	361 471,25	4 013 333,70	4 138 218,61	236 586,34
всего:		10 372 565,33	261 127 159,82	230 023 510,14	41 476 215,01

5. ООО Фирма «ВАКС»:

5.1. ООО Фирма «ВАКС» выступило обеспечителем по кредитным обязательствам Общества в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. в 2024 г., в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. в 2025 г., в 2023 г. обеспечения не выдавались.

5.2. Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 1 830,7 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составляет 3 800,0 тыс. руб., на 31.12.2025 г. отсутствует, в течении года объем реализации в адрес ООО «Фирма «ВАКС» составил 867,8 тыс. руб., из них:

договор	наименование товаров/ работ/ услуг	зadолженность на 01.01.2025г.	объем реализации	произведено оплаты	зadолженность на 31.12.2025г.
1363-13/лт от 01.11.2013 г.	поставка энергоресурсов	0	712 444,08	712 444,08	0
1589-14/лт от 14.01.2015 г.	услуги КИПиА	0	15 724,41	15 724,41	0
235-23/лт от 01.08.2023 г.	услуги хранения	0	129 677,42	129 677,42	0
300-24/лт от 16.07.2024 г.	приобретение оборудования	3 800 000,00	0	3 800 000,00	0
письмо № б/н от 20.11.2025 г.	ремонт системы отопления	0	9 998,20	9 998,20	0
всего:		3 800 000,00	867 844,11	4 667 844,11	0

5.3. Кредиторская задолженность перед ООО Фирма «ВАКС» на 31.12.2023 г. составляет 5 180,3 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составляет 521,9 тыс. руб. и на 31.12.2025 г. составляет 732,0 тыс. руб., в течении года объем оказанных работ, услуг в адрес Общества составил 3 333,96 тыс. руб., из них:

договор	наименование товаров/ работ/ услуг	зadолженнос ть на 01.01.2025г.	объем поступления	произведено оплаты	зadолженност ь на 31.12.2025г.
249-25/лт (6/25- В) от 01.09.2025 г.	услуги по ремонту оборудования	0	66 294,62	66 294,62	0
388-23/лт (8/23- В) от 25.10.2023 г.	тех. обслуживание оборудования	65 879,81	2 160 000,00	2 045 879,81	180 000,00
418-23/лт(10/23- В) от 13.12.2023 г.	электромонтажн ые работы	0	19 152,00	19 152,00	0
68-25/лт от 09.01.2025 г.	аренда имущества	0	1 088 516,12	536 517,68	551 998,44
369/1-24/лт от 01.10.2024 г.	аренда имущества	456 000,00	456 000,00	0	0
всего:		521 879,81	3 333 962,74	3 123 844,11	731 998,44

5.4. С Горновым В.А. операции в 2023 г. отсутствуют, в 2024 - 2025 гг. Горнов В.А. выступил обеспечителем по кредитным обязательствам Общества в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. в 2024 г., в общей сумме 55 000,00 тыс. руб. - в 2025 г.

5.5. с ООО «Кидс Хэлс» операции в 2023 г., 2024 г. и 2025 г. отсутствуют.

6. Состояние расчетов со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2023-2025г.г.:

Наименование связанной стороны	на 31.12.2023 г.		на 31.12.2024 г.		на 31.12.2025 г.	
	ДЗ ¹ , тыс. руб.	КЗ ² , тыс. руб.	ДЗ ¹ , тыс. руб.	КЗ ² , тыс. руб.	ДЗ ¹ , тыс. руб.	КЗ ² , тыс. руб.
ИП Горнов А.В.	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00
Горнова Анастасия Алексеевна	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кобелев Андрей Геннадьевич	0,00	8,24	0,00	8,24	0,00	4,92
ООО «Энком»	6 243,00	30 610,62	97 109,69	10 372,57	101 249,79	41 476,22
ООО Фирма «ВАКС»	1 830,70	5 180,27	3 800,00	521,88	0,00	731,99
Горнов Владимир Абрамович	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ООО «Кидс Хэлс» (ИНН 5918222990)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*1 -Дебиторская задолженность

*2 -Кредиторская задолженность

7. Информация по поручительствам, полученным от связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г.:

7.1. Горнова Анастасия Алексеевна является поручителем по договорам поручительства в рамках кредитных обязательств Общества перед АО «Альфа-банк» в общей сумме 85 000,00 тыс. руб.:

- № 0DHF1P003 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 45 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. в редакции дополнительного соглашения от 25.12.2025 г.

- № 09E93VP003 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 10 000,00 тыс. руб. в рамках дополнительного соглашения в редакции от 25.12.2025 г. о кредитовании банковского счета (Овердрафте) № 09E93V от 28.03.2024 г.

- № 0JXQ3P003 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 30 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии НКЛ в российских рублях № 0JXQ3L от 23.12.2025 г.

7.2. Горнов Владимир Абрамович является поручителем по договорам поручительства в рамках кредитных обязательств Общества перед АО «Альфа-банк» в общей сумме 55 000,00 тыс. руб.:

- № 0DHF1P002 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 45 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. в редакции дополнительного соглашения от 25.12.2025 г.

- № 09E93VP002 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 10 000,00 тыс. руб. в рамках дополнительного соглашения в редакции от 25.12.2025 г. о кредитовании банковского счета (Овердрафте) №09E93V от 28.03.2024 г.

7.3. Горнов Алексей Владимирович является поручителем по договору поручительства № 0JXQ3P002 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в рамках кредитного соглашения об открытии НКЛ в российских рублях № 0JXQ3L от 23.12.2025 г. перед АО «Альфа-банк» в общей сумме 30 000,00 тыс. руб.

7.4. ООО «Энком» является поручителем по договорам поручительства в рамках кредитных обязательств Общества перед АО «Альфа-банк» в общей сумме 85 000,00 тыс. руб.:

- № 0DHF1P001 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 45 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. в редакции дополнительного соглашения от 25.12.2025 г.

- № 09E93VP001 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 10 000,00 тыс. руб. в рамках дополнительного соглашения в редакции от 25.12.2025 г. о кредитовании банковского счета (Овердрафте) № 09E93V от 28.03.2024 г.

- № 0JXQ3P001 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 30 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии НКЛ в российских рублях № 0JXQ3L от 23.12.2025 г.

7.5. ООО Фирма «ВАКС» является поручителем по договорам поручительства в рамках кредитных обязательств Общества перед АО «Альфа-банк» в общей сумме 55 000,00 тыс. руб.:

- № 0DHF1P004 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 45 000,00 тыс. руб. в рамках кредитного соглашения об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. в редакции дополнительного соглашения от 25.12.2025 г.

- № 09E93VP004 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г. в сумме 10 000,00 тыс. руб. в рамках дополнительного соглашения в редакции от 25.12.2025 г. о кредитовании банковского счета (Овердрафте) № 09E93V от 28.03.2024 г.

14. Вознаграждение управленческому персоналу.

Вознаграждение основному управленческому персоналу включает выплаты: директору, исполнительному директору, финансовому директору, директору по развитию, главному инженеру, зам. главного инженера (по производству тепловой энергии и газоснабжению), зам. главного инженера (по производству электрической энергии, охраны труда и промышленной безопасности), начальнику Теплоэлектроцентрали, главному инженеру ТЭЦ, начальнику энергетического цеха, зам. директора по снабжению, зам. директора по безопасности - управляющему делами.

Вознаграждение состоит из годового оклада сотрудника и ежемесячной премии по результатам выполнения должностных обязанностей.

Общая сумма выплаченного основному управленческому персоналу вознаграждения с отчислениями в фонды составила в 2024 г. 17 261 тыс. руб., в 2025 г. - 17 581 тыс. руб.

15. Государственная помощь.

Государственная помощь Обществу в 2025 г. была предоставлена в виде субсидий:

тыс. руб.

Наименование государственного органа, предоставившего субсидию	Основание предоставления субсидии	Объект субсидирования	тыс. руб.	
			2025 г.	2024 г.
ФУ администрации города Лысьвы. Управление образования	Постановление Правительства Пермского края от 22.04.2020 № 255-п	Путевки в детский оздоровительный лагерь для детей	220	324

(ИНН 5918002508)	сог. от 28.07.2025 № 21	сотрудников		
ГУ Пермское региональное отделение Фонда социального страхования РФ (ИНН 590410537)	Постановление правительства РФ №362 от 13.03.2022г.	Возмещение фактически понесенных затрат в целях стимулирования отдельных категорий граждан	0	24
ИТОГО:			220	348

16. Обеспечение обязательств.

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств и платежей организации.

16.1. Обязательства, выданные организацией по состоянию на 31.12.2025г.:

1) Договор о залоге № 0DHF1Z003 от 03.12.2025 г. по условиям которого:

Общество является «Должником» и «Залогодателем», по кредитному соглашению об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. на сумму 45 000,00 тыс. руб.

АО «Альфа-банк» - «Залогодержатель».

Обществом в виде обеспечения обязательства по договору выдан залог в виде объекта движимого имущества – «Турбоагрегат ПТ12-3,4/0,6 ст.№3» инв.№Т40109 с залоговой стоимостью 56 000,00 тыс. руб., из которой в обеспечение кредитного обязательства определена сумма 28 000,00 тыс. руб., не обеспеченная залогом сумма кредитного обязательства составляет 17 000,00 тыс. руб.

2) Договор о залоге № 0JXQ3Z001 от 23.12.2025 г. по условиям которого:

Общество является «Должником» и «Залогодателем» по кредитному соглашению об открытии невозобновляемой кредитной линии (НКЛ) в российских рублях № JXQ3L от 23.12.2025 г. на сумму 30 000,00 тыс. руб., дополнительным соглашением от 25.12.2025 г. сумма НКЛ изменена на 26 733,9 тыс. руб.

АО «Альфа-банк» - «Залогодержатель».

Обществом в виде обеспечения обязательства по договору выдан залог в виде объекта движимого имущества – «Турбоагрегат ПТ12-3,4/0,6 ст.№3» инв.№Т40109 с залоговой стоимостью 56 000,00 тыс. руб., из которой в обеспечение кредитного обязательства определена сумма 28 000,00 тыс. руб.

Вероятность исполнения своих обязательств перед кредитором АО «Альфа-банк» по кредитным договорам:

- кредитное соглашение об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. на сумму 45 000,00 тыс. руб.

- соглашение о кредитовании банковского счета (Овердрафте) № 09E93V от 28.03.2024 г. на сумму 10 000,00 тыс. руб.,

- кредитное соглашение об открытии НКЛ в российских рублях № JXQ3L от 23.12.2025 г. на сумму 26 733,9 тыс. руб.

Общество оценивает как крайне высокую.

Исходя из этого, на основании п. 5 ПБУ 8/2010 переданное в залог имущество признается как условное, а не оценочное обязательство, и отражается на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» по состоянию на 31.12.2025 г. в общей сумме 56 000,00 тыс. руб., в т.ч.:

- в сумме 28 000,00 тыс. руб. по договору о залоге № 0DHF1Z003 от 03.12.2025 г.;

- в сумме 28 000,00 тыс. руб. по договору о залоге № 0JXQ3Z001 от 23.12.2025 г.

Обязательство отражено в виде объекта движимого имущества по оцененной залоговой стоимости.

16.2. Обязательства, полученные организацией:

16.2.1. На 31.12.2025 г. Обществом заключено кредитное соглашение об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0DHF1L от 28.03.2024 г. в редакции дополнительного соглашения от 25.12.2025 г. на сумму 45 000,00 тыс. руб., за пользование кредитом Заемщик уплачивает Кредитору процент в размере не более ключевой ставки Банка России (переменная часть) + 5 % годовых (базовая часть) со сроком погашения до 27.03.2027 г. с предоставлением траншей сроком на 9 месяцев. Кредитная линия в 2025 г. выбрана в полном объеме.

По условиям которого:

Общество является «Заемщиком»,

АО «Альфа-банк» - «Кредитором»,

«Поручителями» по договорам поручительства являются:

- ООО «ЭНКОМ» (ИНН 5918215464) - по договору поручительства № 0DHF1P001 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнов Владимир Абрамович - по договору поручительства № 0DHF1P002 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнова Анастасия Алексеевна - по договору поручительства № 0DHF1P003 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- ООО Фирма «ВАКС» (ИНН 6323026663) - по договору поручительства № 0DHF1P004 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

16.2.2. На 31.12.2025 г. Обществом заключено дополнительное соглашение в редакции от 25.12.2025 г. о кредитовании банковского счета (Овердрафте) № 09E93V от 28.03.2024 г. на сумму 10 000,00 тыс. руб., за пользование кредитом Заемщик уплачивает Кредитору процент в размере не более ключевой ставки Банка России (переменная часть) + 4,3 % годовых (базовая часть) со сроком погашения выбранных сумм в течении 90 календарный дней со дня выборки.

По условиям которого:

Общество является «Заемщиком» и «Залогодателем»,

АО «Альфа-банк» является «Кредитором»,

«Поручителями» по договорам поручительства являются:

- ООО «ЭНКОМ» (ИНН 5918215464) - по договору поручительства № 09E93VP001 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнов Владимир Абрамович - по договору поручительства № 09E93VP002 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнова Анастасия Алексеевна - по договору поручительства № 09E93VP003 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- ООО Фирма «ВАКС» (ИНН 6323026663) - по договору поручительства № 09E93VP004 от 28.03.2024 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

16.2.3. На 31.12.2025 г. Обществом заключено кредитное соглашение об открытии НКЛ в российских рублях № 0JXQ3L от 23.12.2025 г. на сумму 30 000,00 тыс. руб., за пользование кредитом Заемщик уплачивает Кредитору процент в размере не более ключевой ставки Банка России (переменная часть) + 3,38 % годовых (базовая часть) со сроком погашения до 25.12.2028г. Кредитная линия в 2025 году выбрана в сумме 26 733,9 тыс. руб.

По условиям которого:

Общество является «Заемщиком»,

АО «Альфа-банк» - «Кредитором»,

«Поручителями» по договорам поручительства являются:

- ООО «ЭНКОМ» (ИНН 5918215464) - по договору поручительства № 0JXQ3P001 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнов Алексей Владимирович - по договору поручительства № 0JXQ3P002 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

- Горнова Анастасия Алексеевна по договору поручительства № 0JXQ3P003 от 23.12.2025 г. в редакции доп. соглашения от 25.12.2025 г.

Руководство Общества оценивает вероятность исполнения своих обязательств перед Кредитором АО «Альфа-банк» как крайне высокую.

Исходя из этого, на основании п. 5 ПБУ 8/2010 полученные поручительства признаются как условные, а не оценочные обязательства, и отражаются на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» по состоянию на 31.12.2025 г.:

- в сумме 45 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0DHF1P001 от 28.03.2024 г.
- в сумме 45 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0DHF1P002 от 28.03.2024 г.
- в сумме 45 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0DHF1P003 от 28.03.2024 г.
- в сумме 45 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0DHF1P004 от 28.03.2024 г.
- в сумме 10 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 09E93VP001 от 28.03.2024 г.
- в сумме 10 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 09E93VP002 от 28.03.2024 г.
- в сумме 10 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 09E93VP003 от 28.03.2024 г.
- в сумме 10 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 09E93VP004 от 28.03.2024 г.
- в сумме 30 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0JXQ3P001 от 23.12.2025 г.
- в сумме 30 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0JXQ3P002 от 23.12.2025 г.
- в сумме 30 000,00 тыс. руб. по договору поручительства № 0JXQ3P003 от 23.12.2025 г.

17. Забалансовые статьи.

На 31.12.2025 г. на забалансовых счетах находится следующее имущество:

Наименование	
Счет 001 Арендованные основные средства (тыс. руб.)	
ООО «Энергетический комплекс	294 064
ООО Фирма «ВАКС»	22 500
ООО «ЛЗЭП»	460
Горнов Алексей Владимирович ИП	1 700
Козлов Валерий Юрьевич	4 500
Грачев Сергей Васильевич	1 300
Костицын Михаил Алексеевич	950
Тиунов Владислав Арсеньевич	1 600
Хомяков Игорь Александрович	1 600
Чучкалова Светлана Равильевна	1 745
Итого	330 419
Счет 002 ТМЦ, принятые на ответственное хранение (тыс. руб.)	
Кабель АПвПуГ 3*185/25-6 ГОСТ	433
Трансформатор силовой ТМ100/10	7
Трансформатор силовой ТМ1000-6/0,4	58
Трансформатор силовой ТМ160/6	25
Итого	523
Счет 006 Бланки строгой отчетности (тыс. руб.)	
Бланк «Вкладыш в трудовую книжку»	1
Итого	1
Счет 007 Списанная дебиторская задолженность (тыс. руб.)	
Списанная в убыток дебиторская задолженность	11 791
Итого	11 791

Счет 012 Инвентарь и хозяйственные принадлежности (тыс. руб.)	
Спец.одежда в эксплуатации	1 406
Хозяйственный инвентарь в эксплуатации	4 176
Итого	5 582
Счет 015 ТМЦ, полученные в аренду (тыс. руб.)	
Арендованные ТМЦ	11 852
Итого	11 852
Счет 009 Обеспечения выданные (тыс. руб.)	
АО «Альфа-Банк», г.Москва	56 000
Итого	56 000
Счет 008 Обеспечения полученные (тыс. руб.)	
ООО «Энергетический комплекс»	85 000
ООО Фирма «ВАКС»	55 000
ф.л Горнова А.А.	85 000
ф.л. Горнов А.В	30 000
ф.л. Горнов В.А.	55 000
Итого	310 000
Всего на забалансовых счетах	726 168

18. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют.

19. Информация о чрезвычайных фактах, прекращаемых операциях.

В текущем году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и государственной помощи не было.

Исключение в 2024 г. (с 01.07.2024 г.) Общества из схемы теплоснабжения города Лысьва привело к отключению городских потребителей от сетей Общества и прекращению выработки и подачи тепловой энергии в виде Горячей воды и Теплоносителя населению города Лысьвы ЛГО, в результате, выручка Общества от продажи продукции за отчетный период:

1) по виду деятельности «Вода горячая» составила 110 306 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 148 369 тыс. руб. (за 2024 г. выручка составила -258 675 тыс. руб.)

2) по виду деятельности «Теплоноситель (город)» составила 0 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 4 957 тыс. руб. (за 2024 г. выручка составила - 4 957 тыс. руб.).

20. Информация по сегментам.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Оснований для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2025 году отсутствуют.

21. Непрерывность деятельности.

Общество относится к непрерывно действующей организации и организации, выполняющей неотложные работы в условиях чрезвычайных обстоятельств, в иных случаях, ставящих под угрозу жизнь или нормальные жизненные условия населения.

События и условия, которые могут привести к возникновению существенных сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют. Такие факторы, как:

- аккредитация (получение права на самостоятельную поверку средств измерений)

Общества в области технического регулирования стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции (ОКВЭД 71.12.6) создает конкурентные преимущества для выхода на рынок с новым видом услуг;

- положительный показатель чистых активов, прибыль по итогам работы за 2025 г.;

- текущий характер кредиторской задолженности;

- наличие действующих договоров с основными покупателями на 2026 г.

рассматриваются руководством как факторы, которые обуславливают применимость допущения непрерывности деятельности и способности ООО «Лысьва-теплоэнерго» осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств, намерено непрерывно продолжать свою деятельность, у него отсутствует необходимость ликвидации и сокращения деятельности.

22. Пояснения по прекращаемой деятельности.

Руководством Общества не принимались решения о прекращении части деятельности по реализации товаров, работ, услуг.

23. Пояснения по совместной деятельности.

Общество не осуществляло 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.

24. Информация о рисках.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (правовые, страновые и региональные, репутационные), которым может быть подвержено Общество, отсутствуют.

Риски ликвидности невысоки, но Общество способно погасить свои обязательства без привлечения заемных средств.

Рыночные риски, связанные с возможным изменением рыночных цен на услуги и других экономических факторов, оцениваются как минимальные.

Проводимая Российской Федерацией военная специальная операция в Украине, и связанные с этим происходящие события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния

указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

В целом к планам будущей деятельности предприятия следует отнести наиболее полное и качественное удовлетворение потребностей покупателей в соответствии с уставной деятельностью, а также увеличение выручки и получение прибыли.

Иные виды рисков отсутствуют.

25. Прочая информация.

Условных обязательств и условных активов, возникших вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства или актива на 31.12.2025 г. зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых непосредственно организацией, у Общества не имеется. Договоры доверительного управления имуществом в 2025 г. не заключались.

Директор ООО «Лысьва-теплоэнерго»
«25» марта 2026 г.



В.Ю. Козлов

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **28.03.2026** в **12.51.08** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_VUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2

NO_VUHPZ_5918_5918_6323097287591801001_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2_20260328_646f6cd6-b987-4d04-a635-85b3b95127ab

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО", 6323097287-591801001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; Первичный; за 2025 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО", 6323097287/591801001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-6323097287-591801001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

5918, Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

5918

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Извещение о получении электронного документа

9965

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **28.03.2026** в **12.52.09** был получен документ в файле (файлах)

NO_VUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2

NO_VUHPZ_5918_5918_6323097287591801001_096a5576-359f-4e80-bd06-f32ed97b1ff2_20260328_646f6cd6-b987-4d04-a635-85b3b95127ab

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ООО "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО", 6323097287/591801001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1ВМ-1ВМ-6323097287-591801001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

5918

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

5918

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

место штампа
налогового органа

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-
ТЕПЛОЭНЕРГО",**

6323097287/591801001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

5918, Межрайонная ИФНС России

Налоговый орган **№ 6 по Пермскому краю** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО",
6323097287/591801001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **28.03.2026** в **12.51.08** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2025

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

**NO_VUHOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-4e80-bd06-
f32ed97b1ff2**

в файлах
(наименование файлов)

в налоговый орган **5918, Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **28.03.2026** и принята налоговым органом **28.03.2026**,

регистрационный номер **0000000002844173845**

5918, Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 28.03.2026 в 13:15
5918 Межрайонная ИФНС России № 6 по Пермскому краю
Некрасова Светлана Владимировна, исполняющий обязанности
начальника
Сертификат: 6bb3a38b294fd98cffeFeb6defb8a52c648de574
Действует с 25.09.2025 до 19.12.2026

место штампа
налогового органа

**ООО "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО",
6323097287/591801001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 5918 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "ЛЫСЬВА-ТЕПЛОЭНЕРГО", 6323097287/591801001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2025

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле **NO_VUNOTCH_5918_5918_6323097287591801001_20260328_096a5576-359f-
4e80-bd06-f32ed97b1ff2**
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

5918

(наименование, код налогового органа)