

**Бухгалтерская отчетность**  
за \_\_\_\_\_ 20 25 г.

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	4205049011	ИНН	4205049011
Организационно-правовая форма	Акционерные общества	по ОКОПФ	12200
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 650044, Кемеровская область -  
Кузбасс обл, г.о. Кемеровский, г Кемерово, ул Шахтерская, зд. За,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный  
аудит ООО "СБ-ЭКО АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	4205400053
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1214200013631

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению  ДА  НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую  
отчетность Общее собрание и акционеров

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2026 в 06:28  
Имя файла: «NO\_VUNOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_2026040  
2\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»  
НЕДОСЕКИН КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ  
Сертификат: 4a273ead15b8e6f28f87038e963cc69df6789ebd  
Действует с 26.03.2025 до 26.06.2026

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

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	на 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
4	Основные средства	1150	384323	347841	358964
	в том числе:				
4.1.	Основные средства, пригодные к использованию	11501	257869	207406	197614
4.5.	Незавершенное строительство	11502	8243	5194	9705
4.2.	Права пользования активами	11503	118211	135241	151645
5	Финансовые вложения	1170	131148	131148	131148
	в том числе:				
5.1.	Паи и акции	11701	131148	131148	131148
5.1.	Депозитные счета	1171	7000		
	Отложенные налоговые активы	1180	62816	64985	29216
	Итого по разделу I	1100	585287	543974	519328
	<b>II. Оборотные активы</b>				
6	Запасы	1210	38050	28059	28409
	в том числе:				
6.1.	Сырье и материалы	12101	34541	28059	20133
6.1.	Незавершенное производство	12102	3509		8275
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	535	1097	1668
	в том числе:				
	НДС по приобретенным МПЗ	12201	0	11	
	НДС по приобретенным услугам	12202	45	778	1272
	НДС по уменьшению стоимости реализации	12203	181	308	396
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента	12204	309		
7	Дебиторская задолженность	1230	120904	92684	90874
	в том числе:				
7.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	43730	44907	32906
7.1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	6417	14141	4256
7.1.	Расчеты по налогам и сборам	12303	0	5	5

Отправлено 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_BUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	на 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>
7.1.	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	12304	0		162
7.1.	Сальдо по ЕНС	12305	23980	7927	
7.1.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12306	137	137	13196
7.1.	Расчеты с подотчетными лицами	12307	95	88	704
7.1.	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12308	833		
7.1.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	45712	25479	39645
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	780200	692187	621968
	в том числе:				
5.1.	Депозитные счета	12401	780200	659687	601968
5.1.	Предоставленные займы	12402	0	32500	20000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8537	71835	31738
	в том числе:				
	Касса	12501	206	875	686
	Расчетные счета	12502	508	58792	20083
	Валютные счета	12503	7823	10168	8969
	Прочие специальные счета	12504	0	2000	2000
	Прочие оборотные активы	1260	274	502	324
	в том числе:				
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента	12601	0	19	19
	Расходы будущих периодов	12602	274	483	305
	Итого по разделу II	1200	948500	886364	774981
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1533787	1430338	1294309

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2024 г. <sup>3</sup>	на 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал</b>				
	Уставный капитал <sup>5</sup>	1310	15142	15142	15142
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	0		15071
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	0		15071
	Резервный капитал	1360	1815	1815	1815
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1815	1815	1815
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1183703	1096628	987381
	Итого по разделу III	1300	1200660	1113585	1019409
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	85757	87471	46312
8	Прочие долгосрочные обязательства	1450	117558	151960	145271
	в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	14501	117558	151960	145271
8.1.	Итого по разделу IV	1400	203315	239431	191583
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1510	0	2617	
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	0	2600	
	Проценты по займам и кредитам	15102	0	17	
8	Кредиторская задолженность	1520	71206	46590	53916
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	43896	27719	33147
8.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	620	734	12219
8.1.	Расчеты по налогам и сборам	15203	3822	7311	2895
8.1.	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	15204	1413	1237	
8.1.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15205	2482	2385	18
8.1.	Расчеты с персоналом по оплате труда	15206	3362	4869	2886
8.1.	Расчеты с подотчетными лицами	15207	0	2	16
8.1.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	15611	2333	2735
8.1.	Расчеты по арендным платежам	1521	12982	2019	13
8.1.	Доходы будущих периодов	1530	40175	21289	24136
8.3.	Оценочные обязательства	1540	5449	4806	5251
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	0	1	1
,	Итого по разделу V	1500	129812	77322	83317
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1533787	1430338	1294309

К. В. Недосекин

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отправлено 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_BUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

« 2 » апреля 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_VUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_2026040  
2\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

✉ НЕДОСЕКИН КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ

Сертификат: 4a273ead15b8e6f28f87038e963cc69df6789ebd

Действует с 26.03.2025 до 26.06.2026

- 
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 АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 2025 г. <sup>2</sup>	За 2024 г. <sup>3</sup>
4.1.	Выручка	2110	262621	243333
10.	Себестоимость продаж	2120	(345304)	(308446)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(82683)	(65113)
10.	Коммерческие расходы	2210	(12394)	(10129)
10.	Управленческие расходы	2220	(61539)	(62114)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(156616)	(137356)
4.1.	Проценты к получению	2320	164058	119224
4.2.	Проценты к уплате	2330	(22137)	(22202)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)	23301	(14)	(17)
	Проценты к уплате	23302	(22123)	(22185)
4.1.	Прочие доходы	2340	193320	254838
4.2.	Прочие расходы	2350	(54540)	(82894)
4.3.	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	124085	131610
	Налог на прибыль организаций	2410	(37010)	(37435)
	в том числе:			
4.3.	текущий налог на прибыль организаций	2411	(36556)	(32044)
4.3.	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(455)	(5391)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	87075	94175
	Совокупный финансовый результат	2500	87075	94175
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	575.05	621.94

К. В. Недосекин

---

(наименование должности)

---

(подпись)

---

(расшифровка подписи)

« 2 » апреля 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_VUNOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_2026040  
2\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

👤 НЕДОСЕКИН КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ

Сертификат: 4a273ead15b8e6f28f87038e963cc69df6789ebd

Действует с 26.03.2025 до 26.06.2026

- 
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 АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>На 31 декабря 2023 г.<sup>3</sup></b>	3100	15142		15071		1815	987381	1019409
	<b>На 31 декабря 2023 г.<sup>3</sup> после корректировки</b>	3101	15142		15071		1815	987381	1019409

Отправлено 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_BUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За 2024 г.<sup>4</sup></b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	0					94176	94176
	Иные изменения - всего	3240	0		(15071)			15071	0
	<b>На 31 декабря 2024 г.<sup>5</sup></b>	3250	15142				1815	1096628	1113585
	<b>На 31 декабря 2024<sup>6</sup></b>	3200	15142				1815	1096628	1113585
	<b>На 31 декабря 2024<sup>6</sup> после корректировки</b>	3201	15142				1815	1096628	1113585

Отправлено 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_VUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За 2025 г.<sup>7</sup></b> Чистая прибыль (убыток)	3311	0					87075	87075
	<b>На 31 декабря 2025 г.<sup>8</sup></b>	3300	15142				1815	1183703	1200660

К. В. Недосекин

\_\_\_\_\_ (наименование должности)      \_\_\_\_\_ (подпись)      \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

« 2 » \_\_\_\_\_ апреля 20 26 г.

**Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2026 в 06:28**

Имя файла: «NO\_VUNOTCH\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

👤 НЕДОСЕКИН КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ  
Сертификат: 4a273ead15b8e6f28f87038e963cc69df6789ebd  
Действует с 26.03.2025 до 26.06.2026

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 АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 2025 г. <sup>2</sup>	За 2024 г. <sup>3</sup>
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления — всего	4110	610686	563990
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	236243	207366
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19271	18739
	прочие поступления	4119	355172	337885
	Платежи – всего	4120	(619236)	(916195)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(285156)	(267574)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(120890)	(93271)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(31)	
	налога на прибыль организаций	4124	(57031)	(35033)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	4125	(0)	
	прочие платежи	4129	(156128)	(520317)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(8550)	(352205)
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления — всего	4210	31690	467281
	в том числе:			
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	31690	20000
	прочие поступления	4219	0	447281
	Платежи — всего	4220	(49692)	(50008)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(49692)	(17508)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств	4223	(0)	(32500)

Отправлено 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_BUHOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_20260402\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 2025 г. <sup>2</sup>	За 2024 г. <sup>3</sup>
	к другим лицам), предоставление займов другим лицам			
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(18002)	417273
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления — всего	4310	0	2600
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	0	2600
	Платежи - всего	4320	(34401)	(28770)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2600)	
	прочие платежи	4329	(31801)	(28770)
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(34401)	(26170)
	<b>Сальдо денежных потоков за период</b>	4400	(60953)	38898
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>	4450	71835	31738
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>	4500	8537	71835
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2345)	1199

К. В. Недосекин

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 2 » апреля 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.04.2026 в 06:28

Имя файла: «NO\_VUNOTCH\_4205\_4205\_4205049011420501001\_2026040\_2\_55763d3c-99c5-48d1-8933-34a172f44ce4»

☉ НЕДОСЕКИН КОНСТАНТИН ВИКТОРОВИЧ

Сертификат: 4a273ead15b8e6f28f87038e963cc69df6789ebd

Действует с 26.03.2025 до 26.06.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. Указывается отчетный период.

3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам  
Акционерного общества  
«Теплоэнерго»

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Теплоэнерго» (ОГРН 1034205041375), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Теплоэнерго» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

## **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой

для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Бычкова Елена Александровна**  
Генеральный директор аудиторской организации  
(ОРНЗ 21206045665)



**Кузнецова Людмила Александровна**  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21206046183)

A blue ink signature of the audit leader, Людмила Александровна Кузнецова.

**Аудиторская организация**  
Общество с ограниченной ответственностью «СБ-ЭКО АУДИТ» (ОГРН 1214200013631),  
650066, Кемеровская область - Кузбасс, город Кемерово, проспект Октябрьский, строение 4,  
офис 102/3,  
ОРНЗ 12106168918

**«31» марта 2026 года**

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2025 год**  
**АО «Теплоэнерго»**  
ИНН 4205049011 г. Кемерово, ул. Шахтерская, 3а

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

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», действующими ФСБУ с учетом принципа непрерывности деятельности.

### **1. Общая информация**

АО «Теплоэнерго» образовано 30 апреля 2003 года, заключив договор аренды с Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Кемерово, взяв котельные и тепловые сети в аренду, ставя своей основной задачей – теплоснабжение объектов и обеспечение их горячей водой.

Уставный капитал общества составляет 15 142,1 тыс. рублей, разделенный на 151 421 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая все акции существуют в бездокументарной форме.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- выработка, передача и реализация тепловой энергии потребителям;
- эксплуатация опасных производственных объектов – объектов котлонадзора – паровых и водогрейных котлов;
- производство котлов и котельного оборудования;
- проведение собственной химической лабораторией анализов воды и выбросов котельных, тепловых систем, узлов, агрегатов и устройств с выдачей заключения о соответствии санитарно-эпидемиологического состояния действующим Правилам и нормативам;
- наладка оборудования КИП и А и его ремонт;
- осуществление других работ и услуг, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству РФ.

Основным видом деятельности является производство и реализация тепловой энергии в горячей воде.

Численность на 31.12.2025 - 66 сотрудников (на 31.12.2024 – 67 сотрудников).

У Организации АО «Теплоэнерго» нет зарегистрированных в ИФНС обособленных подразделений.

Согласно Уставу органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единичный исполнительный орган – Генеральный директор.
- Органами контроля за финансово-хозяйственной деятельностью является ревизионная комиссия.

Генеральный директор – Недосекин Константин Викторович.

### **2. Основные положения учетной политики**

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности, допущения имущественной обособленности, допущения последовательности применения учетной политики, допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

## **2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

## **2.2. Основные средства**

Общество в 2025 году применяло лимит стоимости основных средств в бухгалтерском учете. Актив относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Исключение:

1. Объекты, создаваемые в рамках отдельных соглашений (в т.ч. в рамках заключенных концессионных соглашений, договоров аренды), которые должны быть переданы или проданы по истечению действия таких соглашений, такие объекты признаются ОС вне зависимости от стоимости;

2. Объекты недвижимого имущества, на которые есть документ, подтверждающий право собственности (лист записи, выписка из ЕГРН, свидетельство гос.регистрации);

3. Сооружения, срок полезного использования, которых свыше 10 лет (в т.ч. вагончик, ограждения).

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01.01.2002 №1. Если установить срок полезного использования невозможно, то срок устанавливается приказом руководителя.

По объектам ОС, которые полностью самортизированные, но имеющие максимально возможный срок полезного использования, комиссией устанавливается новый срок полезного использования, исходя из предполагаемого срока использования объекта. Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

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

Имущество, полученное по концессионному соглашению, учитывается на балансе организации по первоначальной стоимости, которая определяется как стоимость, указанная в концессионном соглашении.

## **2.3. Запасы**

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и изготовления группы МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецодежды, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет на счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

На конец года запасы проверяются на обесценение, в случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их текущей рыночной стоимостью.

#### **2.4. Учет расчетов. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами осуществляется в соответствии с п.73-п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н

Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками осуществляется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Учет выдачи денежных средств на хозяйственные и командировочные расходы осуществляется на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами». Расчеты с покупателями и заказчиками учитываются на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

#### **2.5. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

В составе финансовых вложений отражаются:

- Предоставленные займы
- Банковские депозиты

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости.

#### **2.6. Денежные средства**

В составе денежных средств отражаются высоколиквидные активы:

- денежные средства на расчетных счетах
- денежные средства в кассе
- депозиты до востребования.

Лимит остатка кассы утвержден в размере 2 000 000 руб.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показываются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в том числе при осуществлении коротких (до трех месяцев) финансовых вложений и кредитов и займов.

## **2.7. Прочие оборотные активы**

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

В балансе по строке 1260 "Прочие оборотные активы" отражаются расходы будущих периодов, а также страховые премии, оплаченные по различным видам страхования.

## **2.8. Учет капитала**

Формирование уставного капитала осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Уставный капитал общества составляется из номинальной стоимости обыкновенных акций общества, приобретенных акционерами. В обществе создается резервный фонд в размере 5(пяти) процентов от его уставного капитала путем обязательного отчисления от чистой прибыли. Резервный капитал (фонд) формируется Организацией из ее прибыли на основании учредительных документов и решения Общего собрания акционеров Организации

## **2.9. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам**

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

## **2.10. Оценочные обязательства и резервы**

Резервы предстоящих расходов.

Организацией создаются следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на отпусках.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация всех резервов.

Размер резерва сомнительных долгов по состоянию:

на 31.12.2024 – 35 100,6 тыс. руб.

на 31.12.2025 – 56 785,6 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков в виде резерва на оплату отпусков, по состоянию на последнее число каждого месяца определяется исходя из предельного размера резерва и ежемесячного процента отчислений в резерв.

В течение отчетного года расходы на предстоящую оплату отпусков рассчитываются как результат умножения фактических затрат на оплату труда на ежемесячный процент отчислений в резерв, с последующим уточнением обязательства по каждому работнику при проведении инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Размер резерва по предстоящей оплате отпусков по состоянию:

на 31.12.2024 – 4 806,3 тыс. руб.

на 31.12.2025 – 5 449,1 тыс. руб.

## **2.11. Доходы будущих периодов**

В составе доходов будущих периодов отражается предоставление субсидии в целях возмещения недополученных доходов, связанных с применением льготных цен (тарифов), установленных в соответствии с законодательством.

## **2.12. 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 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 03 "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Обязательства по аренде отражены на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей. Она равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой общество может получить кредиты/займы на сопоставимый срок. Процентные расходы составили:

за 2024 год – 22 185,1 тыс. руб.;

за 2025 год – 6 035,5 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства по арендным платежам отражаются в балансе по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». Краткосрочные обязательства по арендным платежам отражаются в балансе по строке 1520 «Расчеты по арендным платежам».

## **2.13. Доходы**

Учет доходов регулирует ПБУ 9/99 «Доходы организации». Положение делит поступления организации на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Под доходами от обычных видов деятельности подразумевается выручка от продажи товаров и услуг (работ)

Прочие доходы делятся на:

- доходы от продажи имущества компании;
- доходы от продажи валюты;
- доходы в виде процентов, начисляемых банком за пользование средствами компании;
- штрафные санкции;
- доходы прошлых периодов (обнаруженные в текущем году);
- задолженность перед кредиторами с истекшим сроком исковой давности;
- положительная курсовая разница;
- результаты от изменения оценочных значений.

## **2.14. Расходы**

Затраты на производство учитываются на счетах 20.01 «Основное производство» и 20.03 «Прямые затраты на обслуживание производства» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Незавершенное производство учитывается на счете 20.01 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство».

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально прямым затратам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» по методу «Директ-костинг».

Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

## 2.15. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль использует метод начисления.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль(убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации, отложенный налог на прибыль за отчетный период — это сумма изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, которые произошли за соответствующий период.

## 3. Изменение вступительных остатков:

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, утверждённым приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. Изменение вступительных остатков не производилось.

## 4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 4.1. Выручка и прочие доходы

Общая сумма доходов составила:

за 2025 год – 619 997,6 тыс. руб.; (за 2024 год - 617 395,1 тыс. руб.)

Наименование доходов	№ строки (отчет о финансовых результатах)	за 2025 г.	за 2024 г.
<b>Выручка от основного вида деятельности</b>	Строка 2110	<b>262 620,7</b>	<b>243 333,2</b>
<b>в том числе по уровню существенности более 5%</b>			
тепловая энергия		204 121,0	181 262,2
техн-обслуживание ООО ЛПП		35 273,0	8 349,1
аренда		13 907,0	16 748,8
плата за подключение		0,0	21 779,0
<b>Проценты к получению</b>	Строка 2320	<b>164 057,9</b>	<b>119 223,5</b>
<b>Прочие доходы</b>	Строка 2340	<b>193 319,0</b>	<b>254 838,3</b>
<b>в том числе по уровню существенности более 5%</b>			
субсидия		161 349,2	190 450,1
резервы по сомнительным долгам		0,0	41 392,7

изменение оценочных значений	29 550,0	10 531,1
------------------------------	----------	----------

С 01.01.2025 в учетной политике для целей бухгалтерского учета утверждено, что доходы и расходы по предоставлению в аренду имущества признаются доходами и расходами от обычных видов деятельности. В отчетном 2025 году произведена корректировка отчета о финансовых результатах за 2024 год. Для обеспечения сопоставимости показателей из строки 2340 «Прочие доходы» перенесена сумма 16 748,8 тыс. руб. в строку 2110 «Выручка», из строки 2350 «Прочие расходы» перенесена сумма 18 579 тыс. руб. в строку 2120 «Себестоимость продаж».

#### 4.2. Прочие расходы

Прочие расходы составили:  
за 2025 год - 76 676,2 тыс. руб.; (за 2024 год - 105 095,8 тыс. руб.)

Наименование расходов	№ строки (отчет о финансовых результатах)	за 2025 г.	за 2024 г.
<b>Проценты к уплате</b>	Строка 2330	<b>22 136,6</b>	<b>22 201,9</b>
<b>в том числе</b>			
проценты к уплате		13,8	16,8
процентные расходы (аренда)		22 122,8	22 185,1
<b>Прочие расходы</b>	Строка 2350	<b>54 539,6</b>	<b>82 893,9</b>
<b>в том числе по уровню существенности более 5%</b>			
резервы по сомнительным долгам		21 803,9	45 274,5
вознаграждение по ФЗ		24 938,4	16 556,2

#### 4.3. Раскрытие информации по налогу на прибыль

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
<b>Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету</b>	124 085	131 610
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	-31 021	-26 322
<b>Постоянный налоговый доход/расход</b>	-6 615	-6 615
<b>Налогооблагаемая прибыль, налоговый учет</b>	146 223	160 219
Ставка налога на прибыль	25%	20%
<b>Текущий налог на прибыль</b>	-36 556	-32 044
Изменение отложенных налоговых активов	-2 169	22 772
Изменение отложенных налоговых обязательств	1 714	-23 665
корректировка отложенных налоговых активов (ставка 25%)	0	12 997
корректировка отложенных налоговых обязательств (ставка 25%)	0	-17 494

#### 4.4. Проверки налоговых органов

По итогам работы в 1 квартале 2025 года АО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в размере 9 156,6 тыс. руб. Камеральная проверка налоговой декларации по НДС за 1 квартал 2025 г. на момент сдачи бухгалтерской отчетности завершена, сумма возмещения НДС получена из бюджета 25.07.2025.

По итогам работы в 3 квартале 2025 года АО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в

размере 2 433,3 тыс. руб. Камеральная проверка налоговой декларации по НДС за 3 квартал 2025 г. на момент сдачи бухгалтерской отчетности завершена, сумма возмещения НДС получена из бюджета 10.12.2025.

#### **4.5 Условные активы и условные обязательства.**

##### **4.5.1 Информация о судебных процессах**

АО «Теплоэнерго» в 2025 году подало 4 иска в Арбитражный суд Кемеровской области. По данным Контур.Фокус выиграно 3 иска на сумму 723,5 тыс. руб. и 1 иск рассматривается.

В отношении АО «Теплоэнерго» в 2025 г. исков не было

##### **4.5.2 Обеспечение обязательств**

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00015-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 17.02.2025 со сроком действия по 21.03.2026 в размере 3 738,8 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00094-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 31.05.2025 со сроком действия по 15.04.2026 в размере 5 170,5 тыс. руб., в пользу КУМИ г. Кемерово;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00120-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 14.04.2025 со сроком действия по 28.02.2026 в размере 63,8 тыс. руб., в пользу Администрации г. Кемерово;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00235-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 30.06.2025 со сроком действия по 31.07.2026 в размере 1 247,7 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00236-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 07.07.2025 со сроком действия по 07.08.2026 в размере 1 502,3 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00411-25-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 15.10.2025 со сроком действия по 15.11.2026 в размере 191,5 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 25/ГА/0038-04-01 от 17.10.2025 за ООО «Лесная поляна-Плюс» и лимит ответственности составляет не более 23 000 тыс. руб. со сроком действия по 13.10.2028 г.

Заключен договор поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 25/ГА/0040-04-02 от 17.10.2025 за ООО «Монтажэнергострой» и лимит ответственности составляет не более 350 000 тыс. руб. со сроком действия по 14.02.2031 г.

#### **4.6. Применение ФСБУ и ПБУ**

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»: - основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат

списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Применен порядок корректировок, отражающихся в бухучете как изменения оценочных значений (ПБУ 21/2008):

- корректировки отражаются в бухучете как изменения оценочных значений. Изменение оценочных значений отражается в бухучете перспективно без пересчета ранее начисленной амортизации;

- по полностью самортизированным объектам, имеющую нулевую остаточную стоимость, установили новый срок полезного использования. Сумма начисленной амортизации по счету Дт 02 Кт 91.01, в связи с пересмотром СПИ скорректирована на сумму 29 550.0 тыс. руб.

Отражение оценочных значений в строке 2340 «прочие доходы» в отчете о финансовых результатах.

#### 4.7. Информация о бенефициарных владельцах

Макин Максим Александрович - 62,33 % доли собственности в УК.

Рожкова Лариса Николаевна - 27,33% доли собственности в УК.

#### 4.8. Вознаграждение управленческому персоналу.

Наименование	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения	24 766,2	17 347,7
Страховые взносы	4 042,5	2 920,1
Исчисленный НДФЛ	3 153,5	2 429,8

#### 4.9. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде связанными сторонами были следующие юридические лица: ООО «УСТЭК», АО «СибЭК», ООО «Лесная поляна-плюс», ООО «Инвестиционная компания», ООО «ТЭС-Проект», ООО «ТЭС».

Наименование	ООО "УСТЭК"	АО "СибЭК"	ООО "Лесная поляна-плюс"
<b>1. Оказано услуг</b>			
Задолженность на 01.01.2025	49,9 тыс. руб.	5 263,8 тыс. руб.	1 455,0 тыс. руб.
Оказано услуг	518,8 тыс. руб.	8 815,0 тыс. руб.	42 442,2 тыс. руб.
Оплачено за услуги	522,3 тыс. руб.	12 535,4 тыс. руб.	39 884,6 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2025	46,4 тыс. руб.	1 543,4 тыс. руб.	4 012,6 тыс. руб.
<b>2. Получено услуг</b>			
Задолженность на 01.01.2025	4 224,9 тыс. руб.	2 829,2 тыс. руб.	75,0 тыс. руб.
Получено услуг	52 317,8 тыс. руб.	26 992,3 тыс. руб.	3,4 тыс. руб.
Оплачено за услуги	55 137,4 тыс. руб.	27 687,0 тыс. руб.	78,4 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2025	1 405,3 тыс. руб.	2 134,5 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
<b>3. Займ</b>			
Задолженность с процентами на 01.01.2025	0	2 616,8 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.

Получен займ		0,0 тыс. руб.	6 000,0 тыс. руб.
Начислены проценты		13,8 тыс. руб.	23,4 тыс. руб.
Погашен займ с процентами		2 630,6 тыс. руб.	6 023,4 тыс. руб.
Задолженность с процентами на 31.12.2025	0	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.

Наименование	ООО "Инвестиционная компания"	ООО "ТЭС"	ООО "ТЭС- Проект"
<b>1. Оказано услуг</b>			
Задолженность на 01.01.2025	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
Оказано услуг	0,0 тыс. руб.	11,6 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
Оплачено за услуги	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2025	0,0 тыс. руб.	11,6 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
<b>2. Получено услуг</b>			
Задолженность на 01.01.2025	43,8 тыс. руб.	тыс. руб.	0,0 тыс. руб.
Получено услуг	496,2 тыс. руб.	4 081,2 тыс. руб.	529,2 тыс. руб.
Оплачено за услуги	535,4 тыс. руб.	4 081,2 тыс. руб.	529,2 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2025	4,6 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.	0,0 тыс. руб.

#### 4.10. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

#### 4.11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (более 12 месяцев после отчетной даты) и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Специальная военная операция, начавшаяся 24.02.2022, не оказала влияния на деятельность компании в 2025 году.

У руководства Общества имеется обоснованная убежденность в непрерывности его функционирования и в отсутствии событий или условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации. В ближайшем обозримом будущем (в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты) АО «Теплоэнерго» будет продолжать свою деятельность, и при этом не возникнет необходимость существенного сокращения ее объемов. На финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционная политика в отношении России, и связанных с этим последствий по мнению Общества не окажет существенное влияние.

#### 4.12. Экологические показатели

Количество образовавшихся отходов за 2025 год составило 7,406 тонн (в 2024 г. 7,567 тонн; в 2023 г. 7,637 тонн).

Выбросы (г. Кемерово) за отчетный год составили 134,355 тонн (в 2024 г. 117,668 тонн; в 2023 г. 130,758 тонн;).

В 2025 году АО «Теплоэнерго» осуществлял расчет и уплату «платы за негативное воздействие на окружающую среду». Сумма платы составила 15,6 тыс. руб. (в 2024 году – 11,3 тыс. руб.)

Всего за 2025 год АО «Теплоэнерго» осуществило расходов на проведение мероприятий по охране окружающей среды в сумме 3 896 тыс. руб. (за 2024 – 3 005 тыс. руб.).

#### 4.13. Сведения об аудиторе

Аудитором АО «Теплоэнерго» в 2025 году является ООО «СБ-ЭКО АУДИТ». Адрес: г. Кемерово, пр-т Октябрьский, стр. 4, оф. 102/3

ООО «СБ-ЭКО АУДИТ» член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН (ОПНЗ): 1214200013631(12106168918).

На момент сдачи отчетности получено аудиторское заключение о достоверности отчетности за 2025 год.

Генеральный директор

30.03.2026



К.В. Недосекин

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	386 999	(179 593)	70 245	(2 603)	31 922	-	-	-	454 642	(196 773)
	3а 2024 г.	341 607	(143 992)	21 796	(618)	11 046	-	-	-	386 999	(179 593)
Здания	3а 2025 г.	68 115	(31 848)	30 116	-	10 047	-	-	-	98 230	(29 475)
	3а 2024 г.	67 099	(29 756)	1 016	-	2 274	-	-	-	68 115	(31 848)
Сооружения	3а 2025 г.	113 149	(68 171)	5 701	(102)	6 056	-	-	-	118 748	(71 412)
	3а 2024 г.	109 890	(60 918)	3 258	(102)	3 075	-	-	-	113 149	(68 171)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	69 328	(38 287)	29 500	(2 501)	9 716	-	-	-	96 327	(39 786)
	3а 2024 г.	65 242	(36 221)	4 704	(618)	5 588	-	-	-	69 328	(38 287)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	856	(755)	1 396	-	195	-	-	-	2 252	(890)
	3а 2024 г.	856	(694)	-	-	99	-	-	-	856	(755)
Транспортные средства	3а 2025 г.	123 270	(35 791)	-	-	3 867	-	-	-	123 270	(51 191)
	3а 2024 г.	90 627	(13 570)	8 429	-	3 867	-	-	-	123 270	(35 791)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	5 047	(1 599)	-	-	446	-	-	-	5 047	(1 681)
	3а 2024 г.	3 831	(1 151)	1 215	-	-	-	-	-	5 047	(1 599)
Земельные участки	3а 2025 г.	76	-	1 019	-	-	-	-	-	1 095	-
	3а 2024 г.	76	-	-	-	-	-	-	-	76	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	7 158	(3 143)	2 513	-	1 596	-	-	-	9 671	(2 337)
	3а 2024 г.	3 984	(2 682)	3 174	-	-	-	-	-	7 158	(3 143)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переоценка		переклассифицировано		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	слисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	140 895	(5 654)	675	(580)	-	(17 124)	-	-	140 895	(22 777)
	3а 2024 г.	155 198	(3 553)	2 174	(207 237)	9 977	(16 147)	-	-	140 895	(5 654)
Здания	3а 2025 г.	74 226	(1 662)	479	(128)	-	(8 705)	-	-	74 577	(10 367)
	3а 2024 г.	50 627	(1 599)	1 315	(57 292)	568	(2 230)	-	-	74 226	(1 662)
Сооружения	3а 2025 г.	34 001	(753)	174	(62)	-	(4 014)	-	-	34 114	(4 767)
	3а 2024 г.	-	-	61 097	(27 096)	286	(1 019)	-	-	34 001	(753)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	24 214	(3 553)	-	-	-	(516)	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	10 578	(273)	-	-	-	(1 068)	-	-	10 578	(1 340)
	3а 2024 г.	-	-	20 222	(9 644)	97	(370)	-	-	10 578	(273)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	22 089	(2 966)	22	(391)	-	(3 336)	-	-	21 721	(6 302)
	3а 2024 г.	130 984	-	4 311	(113 205)	9 046	(12 012)	-	-	22 089	(2 966)

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	31 декабря 2025 г.		31 декабря 2024 г.	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Амортизируемые основные средства - всего	374 965	342 571	348 701	348 701
в том числе:				
Здания	132 965	108 831	37 343	37 343
Сооружения	76 683	76 225	48 491	48 491
Машины и оборудование (кроме офисного)	56 541	31 042	30 021	30 021
Офисное оборудование	1 362	101	162	162
Транспортные средства	72 079	87 480	97 718	97 718
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 365	3 448	2 681	2 681
Земельные участки	9 238	10 305	-	-
Другие виды основных средств	22 753	23 138	132 286	-

Неамортизируемые основные средства - всего	1 095	76	558
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	1 095	76	76
Земельные участки	-	-	-
Сооружения	-	-	482
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	-	-	-

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	на начало года	на конец периода	на начало года	на конец периода
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		в течение периода		принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение			
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	879 223 064	- -	(879) (223 064)	- -	- -
в том числе:								
Основные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	879 6 780	- -	(879) (6 780)	- -	- -
Малоценные основные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 184	- -	- (184)	- -	- -
Собственные	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 3 263	- -	- (3 263)	- -	- -
Сооружения	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 61 097	- -	- (61 097)	- -	- -
Здания	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 131 518	- -	- (131 518)	- -	- -
Земельные участки	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 20 222	- -	- (20 222)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 194 9 705	- -	72 416 8 369	(1 312)	(69 367) (11 569)	8 243 5 194	- -
в том числе:								
Сервер Supermicro 825	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	82	-	(82)	-	-
Техническое перевооружение системы химводоподготовки кот. №123 с устан.блока ХВП	3а 2025 г. 3а 2024 г.	533 533	- -	-	-	-	533 533	-
Реконструкция комбинированной горелки Weishaupt GL7/1-D, ZMD кот. № 6	3а 2025 г. 3а 2024 г.	408 408	- -	-	-	-	408 408	-
Реконструкция насоса котл. конт. отп Wilo TOP-SD 80/10 кот. № 6	3а 2025 г. 3а 2024 г.	57 57	- -	-	-	-	57 57	-
Реконструкция насоса котл. конт. ГВС Wilo TOP-ED 50/1-7 LON кот. № 6	3а 2025 г. 3а 2024 г.	64 64	- -	-	-	-	64 64	-
Реконструкция	3а 2025 г.	245	-	-	-	-	245	-





Нарращивание угловых стоек периметрального ограждения для установки оборудования ИТС кот №6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	(22)	-	-
Пожарная сигнализация кот №95	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	(44)	-	-
Реконструкция газовой котельной № 75	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	44	-	-	-	-
Нарращивание угловых стоек периметрального ограждения для установки оборудования ИТС кот 8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	919	-	-	-	919
Нарращивание угловых стоек периметрального ограждения для установки оборудования ИТС кот 42	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	23	-	(23)	-	-
Нарращивание угловых стоек периметрального ограждения для установки оборудования ИТС кот №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	25	-	-	-	25
Охранное освещение кот №4	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	168	-	-	-	168
Видеонаблюдение кот №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	256	-	-	-	256
Охранная сигнализация кот №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	609	-	-	-	609
Тепловая сеть (г. Кемерово, ж. р. Лесная Поляна, м.н 2) прот. 162 м., кад. номер 42.04:0208001:5787	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	196	-	(196)	-	-
Тепловая сеть (г. Кемерово, ж. р. Лесная Поляна, м.н 2) прот. 116 м., кад. номер 42.04:0208001:5788	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	142	-	(142)	-	-
Дизельная электростанция АД-120С-Т400-2РМ11 с кожухом	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	361	-	(361)	-	-
Строительство дизельной резервной котельной мощн. 1,4 МВт по ул. Авроры, 16	3а 2025 г.	-	-	-	-	640	-	-	(640)	-	-
Реконструкция водопейного котла Вулверус Logaloo SK 725-870 кот. № 6	3а 2024 г.	-	-	-	-	320	-	-	-	-	1 565
Реконструкция насоса сет. конт. ГВС Wilo DPL 40/130-2.2/2. кот. № 6	3а 2025 г.	-	-	-	-	40	-	-	-	-	166
Реконструкция насоса котл. конт. отот Wilo TOP-SD 40/10 кот. №8 инв.К00004177	3а 2024 г.	-	-	-	-	57	-	-	-	-	270
Реконструкция теплообменника отопления NT50XHC/DL-16/80 котельной 8 инв.К00004177	3а 2024 г.	-	-	-	-	203	-	-	-	-	216
Тепловая сеть для объекта "Общеобразовательная школа на 525 мест" в микрорайоне "Ангипова"	3а 2025 г.	-	-	-	-	2 956	-	-	-	-	23
Строительство ГБК № 35/1, г. Кемерово, ул. Ангипова, 2/3 (3 очередь)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	612
Электроснабжение Гаражей	3а 2024 г.	-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
Монтаж защитного ограждения кот № 102	3а 2024 г.	-	-	-	-	672	-	-	(672)	-	-
Монтаж защитного ограждения кот № 35/1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 517
Насосная установка для химической промышленности Гидрон 220т	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183
Модернизация Автомобиль ГАЗ А65R52-950 белый VIN X96A65R52R0994094 (M292HY142)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71
Выполнение работ по монтажу защитных опорных конструкций котельной № 35/1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	404	-	(404)	-	-

28

Генератор кот. № 158	За 2025 г.		За 2024 г.			За 2025 г.		За 2024 г.		
	3а	3а	3а	3а		3а	3а	3а	3а	
Монтаж защитного ограждения котельной № 4	-	-	-	304	-	-	-	(304)	-	-
Монтаж защитного ограждения котельной № 6	-	-	-	421	-	-	-	(421)	-	-
Монтаж защитного ограждения котельной № 7	-	-	-	625	-	-	-	(625)	-	-
Выполнение работ по монтажу и пусконаладочным работам ИТСО для котельной № 35/1	-	-	-	595	-	-	-	(595)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	1 008	-	-	-	(1 008)	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	слисано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	163 648	-	63 500	(89 000)	-	-	-	-	138 148	-
	За 2024 г.	151 148	-	287 500	(275 000)	-	-	-	-	163 648	-
в том числе:											
	Паи	131 148	-	-	-	-	-	-	-	131 148	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	32 500	-	56 500	(89 000)	-	-	-	-	131 148	-
	За 2024 г.	20 000	-	287 500	(275 000)	-	-	-	-	32 500	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	7 000	-	-	-	-	-	7 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	692 187	-	8 384 400	(8 296 387)	-	-	-	-	780 200	-
	За 2024 г.	621 968	-	10 789 107	(10 718 888)	-	-	-	-	692 187	-
в том числе:											
	Депозитные счета	659 687	-	8 384 400	(8 263 887)	-	-	-	-	780 200	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	601 968	-	10 756 607	(10 698 888)	-	-	-	-	659 687	-
	За 2024 г.	32 500	-	-	(32 500)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	855 835	-	8 447 900	(8 385 387)	-	-	-	-	32 500	-
	За 2024 г.	773 116	-	11 076 607	(10 993 888)	-	-	-	-	918 348	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		Фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	28 059	-	361 662	(351 691)	-	-	-	X	38 050	-	
	За 2024 г.	28 409	-	302 624	(302 973)	-	-	-	X	28 059	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	28 059	-	122 503	(3 157)	-	-	-	-	34 541	-	
	За 2024 г.	20 133	-	110 508	(7 377)	-	-	-	-	28 059	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	3 890	(3 890)	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	239 179	(348 534)	-	-	-	-	112 864	-	
	За 2024 г.	8 275	-	188 226	(291 706)	-	-	-	-	95 205	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило		погашено		списано		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	погашено	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.	127 784	(35 101)	134 056	610	(84 540)	(215)	(45 264)	177 689	(56 785)							
	За 2024 г.	122 166	(31 279)	97 308	524	(92 171)	(30)	(41 453)	127 784	(35 101)							
в том числе:	За 2025 г.	14 141	-	5 108	-	(12 731)	(101)	-	6 417	-							
	За 2024 г.	4 256	-	13 071	-	(3 159)	(27)	-	14 141	-							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80 007	(35 101)	67 792	-	(47 285)	-	(45 264)	100 515	(56 785)							
	За 2024 г.	64 185	(31 279)	52 020	-	(36 195)	(3)	(41 453)	80 007	(35 101)							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 074	-	3 743	610	(3 669)	(114)	-	4 642	-							
	За 2024 г.	15 383	-	3 037	524	(14 870)	-	-	4 074	-							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	21 405	-	40 503	-	(20 838)	-	-	41 070	-							
	За 2024 г.	24 262	-	21 243	-	(24 099)	-	-	21 405	-							
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-							
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-							
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	162	-	-	-	-	-	-	-	-							
	За 2024 г.	7 927	-	16 053	-	(162)	-	-	23 980	-							
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	7 927	-	-	-	-	7 927	-							
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	7 927	-							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	137	-	-	-	-	-	-	137	-							
	За 2024 г.	13 196	-	-	-	(13 059)	-	-	137	-							
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	88	-	24	-	(17)	-	-	95	-							
	За 2024 г.	704	-	10	-	(626)	-	-	88	-							
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	833	-	-	-	-	833	-							
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
Итого	За 2025 г.	127 784	(35 101)	134 056	610	(84 540)	(215)	(45 264)	177 689	(56 785)	X						
	За 2024 г.	122 166	(31 279)	97 308	524	(92 171)	(30)	(41 453)	127 784	(35 101)	X						

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	111 655	54 869	82 527	47 427	66 919	35 640
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 145	7 145	14 141	14 141	4 256	4 256
Расчеты с покупателями и заказчиками	63 435	6 649	46 981	11 880	38 402	7 123

*28*

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	6	6	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	41 070	41 070	21 405	21 405	24 262
					24 262

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	151 960 145 271	- 98 377	- -	(20 288) (91 688)	- -	(14 114) -	117 558 151 960	
в том числе:									
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	151 960 145 271	- 98 377	- -	(20 288) (91 688)	- -	(14 114) -	117 558 151 960	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	72 515 78 064	77 704 41 626	8 1	(39 950) (47 105)	(29) (73)	14 114 -	124 362 72 515	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	27 719 33 147	43 849 27 660	- -	(27 654) (33 074)	(18) (13)	- -	43 896 27 719	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	734 12 219	538 668	- -	(641) (12 094)	(11) (59)	- -	620 734	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	14 114 -	14 114 -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	423 350	9 77	8 1	(70) (4)	- -	- -	370 423	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 910 2 385	(1 211) (1 591)	- -	427 1 117	- -	- -	1 127 1 910	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 019 13	12 982 2 006	- -	(2 019) -	- -	- -	12 982 2 019	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 600 -	2 600 -	- -	(2 600) -	- -	- -	2 600 -	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 -	- 17	- -	(17) -	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 311 2 895	2 377 4 601	- -	(5 866) (185)	- -	- -	3 822 7 311	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 237 -	177 1 237	- -	- -	- -	- -	1 413 1 237	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 385 18	98 2 369	- -	(1) (2)	- -	- -	2 482 2 385	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 869 2 886	- 1 983	- -	(1 507) -	- -	- -	3 362 4 869	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 16	- 2	- -	(1) (16)	- -	- -	- 2	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 289 24 136	18 886 -	- -	- -	- -	- -	40 175 21 289	
Итого	3а 2025 г.	224 475	77 704	8	(60 238)	(29)	X	241 920	

27

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	37 591	30 368	50 072
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 930	27 662	33 100
Расчеты с покупателями и заказчиками	528	764	14 600
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	54	95	38
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 079	1 847	2 334

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 806	8 218	7 575	5 449
	За 2024 г.	5 251	15 311	15 756	4 806
в том числе:					
	Резерв на отпуск з\п	3 950	6 526	6 291	4 185
Резерв на отпуск налоги	За 2025 г.	4 343	13 063	13 455	3 950
	За 2024 г.	856	1 691	1 284	1 264
	За 2024 г.	909	2 248	2 301	856

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	373 000	250 000	250 000
в том числе:			
Поручительство за Монтажэнергострой ООО	350 000	250 000	250 000
Поручительство за ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА-ПЛЮС ООО	23 000	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	145 199	123 648
Затраты на оплату труда	72 489	61 763
Отчисления на социальные нужды	14 798	11 561
Амортизация	66 225	58 724
Прочие затраты	124 035	116 717
Итого по элементам	422 746	372 413
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 509)	8 276
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>419 237</b>	<b>380 689</b>

Генеральный директор

(наименование должности) \_\_\_\_\_

Недосекин Константин Викторович

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

