

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: <u>МУП Тепло</u>	по ОКПО	30118590
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6509021565
Организационно-правовая форма <u>Муниципальные унитарные предприятия</u>	по ОКОПФ	65243
Форма собственности <u>Муниципальная собственность</u>	по ОКФС	14
Адрес в пределах места нахождения <u>694620, Сахалинская обл, Холмский р-н, Холмск г, Портовая ул, дом № 11</u>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

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

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Организация: <u>МУП Тепло</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО	30118590		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Основные средства	1150	186 183	179 000	204 048
	в том числе:				
№ 4	Основные средства, пригодные к использованию		182 069	172 446	198 928
	Оборудование к установке		-	207	206
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		-	-	-
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
№ 4	Иные незавершенные капитальные вложения		4 114	6 347	4 914
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-

	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	87 384	68 210	20 420
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	273 567	247 210	224 468
	II. Оборотные активы				
№ 5	Запасы	1210	84 254	69 529	87 131
	в том числе:				
	Сырье и материалы		84 254	69 529	87 131
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 378	7 576	10 819
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		-	-	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		10 378	7 576	10 819
	НДС по приобретенным услугам		-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		-	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
№ 7	Дебиторская задолженность	1230	252 613	211 920	219 598
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		197 025	148 747	142 354
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		3 014	4 338	7 301
	Расчеты по налогам и сборам		-	973	1 044
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		6 523	10 178	172
	Сальдо по ЕНС		-	1 327	22 218
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	145	156
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	56
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	33
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		46 051	46 212	46 264
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-

	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 101	3 743	23 556
	в том числе:				
	Касса		338	150	158
	Расчетные счета		13 763	3 593	23 398
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	19	19	19
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей		19	19	19
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	361 366	292 788	341 124
	БАЛАНС	1600	634 933	539 998	565 592

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	100	100	100
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	74	74	74
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		74	74	74
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	150 186	165 061	307 053
	Итого по разделу III	1300	150 360	165 235	307 227
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	-
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	58 401	46 600	36 003
	Оценочные обязательства	1430	19 448	16 718	4 169
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	-	-
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	77 849	63 318	40 172
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		-	-	-
№ 8	Кредиторская задолженность	1520	391 126	295 857	202 608
	в том числе:				
№ 8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		239 311	242 239	150 572
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4 945	5 186	4 709
	Расчеты по налогам и сборам		5 134	4 811	3 298
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		23 328	-	-

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		15 297	15 377	14 926
	Расчеты с персоналом по оплате труда		26 890	18 571	16 062
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		76 221	9 673	13 041
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15 599	15 588	15 586
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	406 725	311 445	218 194
	БАЛАНС	1700	634 933	539 998	565 592

И.о.директора

(наименование должности)

Кочубей Юлия Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

17.04.2026 15:12:02

Сертификат: 02 65 A6 3C 00 84 B3 08 B6 4F C1 08 26 56 B0 53 74

Владелец: КОЧУБЕЙ ЮЛИЯ НИКОЛАЕВНА, МУП "ТЕПЛО",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 28.10.2025 по 28.01.2027



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

18.04.2026 2:35:39

Сертификат: 00 B6 A9 6D 33 EB 41 B5 24 34 37 E6 1C 0D E7 B2 70

Владелец: Насыйрова Анастасия Александровна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ, РУКОВОДИТЕЛЬ

Действителен: с 17.11.2025 по 10.02.2027

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Коды		
0710002		
31	12	2025
по ОКПО 30118590		
по ОКЕИ 384		

Организация: МУП Тепло

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	619 655	573 155
	в том числе:			
	Теплоснабжение		618 104	518 565
	Себестоимость продаж	2120	(1 406 749)	(1 416 950)
	в том числе:			
	Теплоснабжение		(1 361 254)	(1 235 391)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(787 094)	(843 795)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(105 289)	(100 973)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(892 383)	(944 768)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению		-	-
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате		-	-
	Прочие доходы	2340	948 351	826 163
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(111 156)	(59 341)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		(39 355)	2 316
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(1)	(72)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(55 188)	(177 946)
	Налог на прибыль организаций	2410	7 374	37 193
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	7 374	37 193
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-

	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(47 814)	(140 753)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	(47 814)	(140 753)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

И.о.директора


(наименование должности)

Кочубей Юлия Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.




**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

17.04.2026 15:12:02

Сертификат: 02 65 A6 3C 00 84 B3 08 B6 4F C1 08 26 56 B0 53 74

Владелец: КОЧУБЕЙ ЮЛИЯ НИКОЛАЕВНА, МУП "ТЕПЛО", ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 28.10.2025 по 28.01.2027



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

18.04.2026 2:35:39

Сертификат: 00 B6 A9 6D 33 EB 41 B5 24 34 37 E6 1C 0D E7 B2 70

Владелец: Насыйрова Анастасия Александровна, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ, РУКОВОДИТЕЛЬ

Действителен: с 17.11.2025 по 10.02.2027

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

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды	
0710004	
31	12 2025
30118590	
384	

Организация: МУП Тепло

Единица измерения: тыс. руб.


Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	100	-	-	-	74	307 053	307 227
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	100	-	-	-	74	307 053	307 227

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(140 753)	(140 753)
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	(1 238)	(1 238)
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	100	-	-	-	74	165 061	165 235
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100	-	-	-	74	165 061	165 235
	Корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3210	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	100	-	-	-	74	165 061	165 235

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(47 814)	(47 814)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	32 938	32 938
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	100	-	-	-	74	150 186	150 360

И.о. директора _____ (наименование должности) _____ (подпись) _____
 Кочубей Юлия Николаевна (расшифровка подписи)


17 апреля 2026 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

17.04.2026 15:12:02

Сертификат: 02 65 A6 3C 00 84 B3 08 B6 4F C1 08 26 56 B0 53 74
 Владелец: КОЧУБЕЙ ЮЛИЯ НИКОЛАЕВНА, МУЛ "ТЕПЛО", ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА
 Действителен: с 28.10.2025 по 28.01.2027



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

18.04.2026 2:35:39

Сертификат: 00 B6 A9 6D 33 EB 41 B5 24 34 37 E6 1C 0D E7 B2 70
 Владелец: Насыров Александровна, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ, РУКОВОДИТЕЛЬ
 Действителен: с 17.11.2025 по 10.02.2027

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

Коды		
0710005		
31	12	2025
по ОКПО 30118590		
по ОКЕИ 384		

Организация: МУП Тепло

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 489 542	1 385 580
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	557 115	569 129
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	Субсидии		930 142	815 252
	прочие поступления	4119	2 285	1 199
	Платежи - всего	4120	(1 479 184)	(1 405 393)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(744 419)	(706 222)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(452 567)	(437 809)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		-	-
	Налоги и сборы		(176 717)	(169 073)
	прочие платежи	4129	(105 481)	(92 289)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 358	(19 813)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	10 358	(19 813)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 743	23 556
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	14 101	3 743
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

И.о.директора

(наименование должности)

Кочубей Юлия Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 апреля 2026 г.

 <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>17.04.2026 15:12:02</p> <p>Сертификат: 02 65 A6 3C 00 84 B3 08 B6 4F C1 08 26 56 B0 53 74</p> <p>Владелец: КОЧУБЕЙ ЮЛИЯ НИКОЛАЕВНА, МУП "ТЕПЛО", ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА</p> <p>Действителен: с 28.10.2025 по 28.01.2027</p>	 <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>18.04.2026 2:35:39</p> <p>Сертификат: 00 B6 A9 6D 33 EB 41 B5 24 34 37 E6 1C 0D E7 B2 70</p> <p>Владелец: Насыйрова Анастасия Александровна, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ, РУКОВОДИТЕЛЬ</p> <p>Действителен: с 17.11.2025 по 10.02.2027</p>
--	---

	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	182 069	172 446	198 928
в том числе:			
Здания	37 656	17 122	20 866
Сооружения	77 628	92 559	107 531
Машины и оборудование (кроме офисного)	45 715	50 922	56 285
Офисное оборудование	10	68	126
Транспортные средства	20 915	11 606	13 927
Производственный и хозяйственный инвентарь	146	169	193
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
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 31 декабря 2023 г.
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)

На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	6 554	-	35 265	-	(1 574)	(36 131)	4 113	-
	За 2024 г.	5 120	-	4 602	-	-	(3 169)	6 554	-
в том числе:	За 2025 г.	6 347	-	35 066	-	(1 368)	(36 131)	3 914	-
	За 2024 г.	4 914	-	4 602	-	-	(3 169)	6 347	-
Насос 1Д315-50 с рамой, с эл.дв.	За 2025 г.	207	-	-	-	(207)	-	-	-
За 2024 г.	207	-	-	-	-	-	-	207	-
Сырье и материалы 10.01	За 2025 г.	-	-	199	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	207	-	-	(207)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	207	-	-	(207)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насосный агрегат 1Д315-50 с рамой и эл.дв. АИР250S2 7.5кВт/3000Об.мин 1М1081.	За 2025 г.	-	-	207	-	-	(207)	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	69 529 87 131	- -	1 423 166 1 400 419	(1 408 442) (1 418 021)	- -	- -	X X	84 254 69 529	- -	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	69 529 87 131	- -	757 094 747 566	(1 693) (1 071)	- -	- -	- -	(740 676) (764 127)	- -	
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	666 073 652 822	(1 406 749) (1 416 950)	- -	- -	- -	740 676 764 127	- -	
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имуществаемых прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано					
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	246 915	(34 995)	202 264	5 411	(142 030)	311 442	(58 828)				
	За 2024 г.	254 593	(34 995)	133 589	4 258	(145 525)	246 915	(34 995)				
в том числе:	За 2025 г.	4 338	-	957	-	(2 281)	3 014	-				
	За 2024 г.	7 301	-	1 819	-	(4 781)	4 338	-				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	183 742	(30 389)	206 717	5 411	(134 606)	255 854	(54 222)				
	За 2024 г.	177 349	(30 389)	127 290	4 258	(120 897)	183 742	(30 389)				
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	46 212	(4 606)	(5 411)	5 411	(161)	46 051	(4 606)				
	За 2024 г.	46 264	(4 606)	(4 246)	4 258	(64)	46 212	(4 606)				
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-				
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	973	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	1 044	-	(1 284)	-	1 213	973	-				
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 178	-	-	-	(3 655)	6 523	-				
	За 2024 г.	172	-	10 006	-	-	10 178	-				
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 327	-	-	-	(1 327)	-	-				
	За 2024 г.	22 218	-	-	-	(20 891)	1 327	-				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	145	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	156	-	-	-	(11)	145	-				
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	56	-	-	-	(56)	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-				

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)						
			поступило	погашено	на доходы	переклассифицировано	на конец периода		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	295 857 202 608	887 64	(246 997) (161 668)	- -	- -	391 126 295 857	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	242 239 150 572	- -	(240 609) (148 769)	- -	- -	239 311 242 239	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 186 4 709	262 516	(503) (38)	- -	- -	4 945 5 186	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	9 673 13 041	68 378 7 929	(2 153) (11 361)	- -	- -	76 221 9 673	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	742 369	765 174
Затраты на оплату труда	532 723	509 942
Отчисления на социальные нужды	167 355	159 452
Амортизация	3 261	3 105
Прочие затраты	66 329	80 250
Итого по элементам	1 512 037	1 517 923
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 512 037	1 517 923

**11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	930 142	815 252
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	930 142	815 252

11.2. Бюджетные кредиты

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

МУП «Тепло»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности предприятия

Полное фирменное наименование юридического лица:

Муниципальное унитарное предприятие «Тепло»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

МУП «Тепло»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 694620 Сахалинская область, Холмский район

г. Холмск ул. Портовая, 11

Почтовый адрес: 694620 Сахалинская область, Холмский район

г. Холмск ул. Портовая, 11

Телефон 2-00-63, факс 2-00-63

Официальный сайт: mupteplo.ru

Сведения об образовании юридического лица:

МУП «Тепло» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Сахалинской области 21 марта 2012 года основной государственный регистрационный номер 1126509000342, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 65 № 001013232

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6509021565**

Код причины постановки на учет (КПП): **650901001**

Уставной капитал

Уставной капитал МУП «Тепло» составляет 100000,00 (Сто тысяч) рублей.

Уставной капитал МУП «Тепло» оплачен полностью.

Учредителем Предприятия является Администрация Холмского муниципального округа Сахалинской области.

Правомочия собственника имущества и учредителя предприятия осуществляет Департамент по управлению муниципальным имуществом и землепользованию.

МУП «Тепло» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность сотрудников на 31.12.2025 года составляет 475 человек.

Сотрудников подразделяются на сезонных (отопительный сезон) и штатных.

Органы управления предприятия являются:

Управление предприятием осуществляется директором в соответствии с законодательством Российской Федерации и уставом.

По всем вопросам деятельности директор подотчетен учредителю.

Исполняющий обязанности директора: Кочубей Ю.Н. (Распоряжение № 328 от 29.10.2020г.)

Государственная доля владения в % 100% Администрация Холмского муниципального округа Сахалинской области. Департамент по управлению муниципальным имуществом и землепользованию.

Основным видом деятельности является преобладающим, и имеет приоритетное значение для МУП «Тепло» находятся в государственном регулировании цен, тарифов и являются:
Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) ОКВЭД 35.30
Деятельность по обеспечению работоспособности котельных ОКВЭД 35.30
Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

1. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету утверждена приказом № 15 от 31.12.2023 года, изменение к учетной политике № 18/1 от 28.12.2024 года разработана в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации в области бухгалтерского и налогового учета.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется в рублях (п.7 ст.13 Закона от 06.12.2011 № 402 ФЗ)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые хозяйственной деятельности предприятия способные приносить экономические выгоды.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Раздельно ведется учет основных средств закрепленных на праве хозяйственного ведения и приобретенных за счет собственных средств.

Основные средства организации подразделяются:

Балансовый счет 01.01,- Основные средства в хозяйственном ведении

Балансовый счет 01.01.01,- Основные средства организации (приобретенные за счет собственных средств).

Основные средства	В тыс. руб.
На праве хоз.ведения	166 617
Собственные	15 452
ОС не введенные в эксплуатацию	4 114
Итого	186 013

Материально- производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Запасы (строка 1210)

	Сумма в тыс. руб.
Материалы	14 711
Топливо	60 336
з/части	1 683
Инвентарь и хоз. принадлежности	3 911

Спец. на складе	3 550
Прочие ТМЦ	63
Итого	84 254

Прочие ТМЦ - это остаток углеродных единиц (по выбросам в атмосферу) пилотный проект.

Инвентаризация проведена на 31.12.2025г.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Резерв на обесценение запасов не формировался.

Расчеты с покупателями и заказчиками

Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам.

Основными дебиторами являются контрагент «население» за услуги отопления, а также предприятие Местного, федерального бюджета и прочие контрагенты.

Кредиторская задолженность покупателей учитывается в сумме авансов полученных.

Основными кредиторами являются предприятия:

ООО «Торглайн» задолженность по твердому топливу(уголь), в сумме 126 400, 00 тыс. руб.

ООО «Амрита» задолженность за жидкое топливо, в сумме 89 151,5 тыс. руб.

Учет затрат на производства

В бухгалтерском учете применяется попроцессный (простой) метод учета затрат на производство и калькуляцию себестоимости продукции. Сводный учет затрат организуется на основе раздельной калькуляции затрат в разрезе видов деятельности.

Учет доходов и расходов

Выручка от выполненных работ, оказания услуг признается по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Виды деятельности	Выручка	% к общей выручки
Теплоснабжение	618 104	100
Эл. энергия	1 475	
Теплоноситель	23	
Техпрес	53	
итого	619 655	100

Признание доходов

- по обычным видам деятельности

- прочие доходы

Наименования показателя	Сумма (тыс. руб.)
Возмещение затрат в результате государственного регулирования тарифов на теплоэнергию	917 212
Возмещение затрат в связи с применением сниженного норматива отопления 1-2эт.	10 501
Возмещение расходов до МРОТ	2 429
Пени населению	5268
Резерв отпусков	12 002
Пени, штрафы	213
Возмещение расходов	245

Аренда	248
Прочие	233
Итого	948 351

Признание расходов подразделяются по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые и косвенные. К прямым расходам относятся все расходы основного производства, в т. ч.

-материальные

-расходы на оплату труда

-амортизационные отчисления по основным средствам, непосредственно используемые в производстве товаров (работ, услуг).

Прочие расходы непосредственно используемые в производстве товаров (работ, услуг).

Наименования показателя	Сумма (тыс. руб.)
Госпошлина	840
Амортизация ОС в хоз. ведение	23 349
Агентское вознаграждение (ДЭК)	4 148
Услуги банков	485
Материальная помощь, поощрение, премия за особо важное задание	840
Налог на имущество	2 388
Товарный кредит (ООО «Торглайн»)	19 095
Расходы по решению суда ХМТП (неосновательное обогащение)	5 824
Использование площадки под уголь (ХМТП по решению суда)	1 868
Вывоз угля с площадки ХМТП (по решению суда)	359
Факторинговые услуги (%)	4 558
Сформирован резерв по сомнительным долгам	24 623
Корректировка реализации по суду	2 989
Негативное воздействие на окружающую среду сверх лимит	459
Резерв на оплату отпусков	14 732
Списание дебиторской задолженности	603
Плата за углеродные единицы	3 032
Пени, штрафы	564
Расходы связанные со списанием ОС	105
Исполнительский сбор	181
Прочие	114
Итого	111 156

К косвенным расходам относятся управленческие и прочие расходы.

Для целей налогового учета

Налог на прибыль формируется и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для МУП «Тепло» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее-НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) День отгрузки(передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав.

- 2) День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Строка 1370)

	Сумма в тыс. руб.
ОС на праве хоз. ведения	404 166
Амортизация переданная по ОС в хозяйство	(-7 531)
Убыток 2012 года	(-5 428)
Прибыль 2014 года	175
Убыток 2015 года	(-9 337)
Убыток 2016 года	(-6 701)
Убыток 2017 года	(-3 514)
Убыток 2018 года	(-28 208)
Прибыль 2019 года	12 352
Убыток 2020 года	(-57 076)
Прибыль 2021 года	324
Переход на ФСБУ 6/2020 (ОС переведен в малоценное оборудование)	(-713)
Расчеты с учредителем (выплата части прибыли за 2021 год)	(-81)
Прибыль 2022 года	36 115
Расчеты с учредителем (выплата части прибыли за 2022год)	(-1000)
Прибыль за 2023год	4577
Имущество передано в хоз.вед	-175
Списание имущества перед. в хоз. Вед. (амортизация)	808
Убыток 2024 года	-140 753
Убыток 2025 года	-47 814
Итого	150 186

РЕЗЕРВЫ и КАПИТАЛ

Прибыль за 2013 год в сумме 81тыс.руб. была распределена согласно устава предприятия:

Отчисления учредителю в размере 7,0 тыс. руб.

Сформирован фонд развития 52,5 тыс. руб.

Фонд на покрытия убытков 4,0 тыс. руб.

Социальный фонд 17,2 тыс. руб.

(укрепления здоровья работникам предприятия)

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2025 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из сумм прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств, временных вычитаемых.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 в сумме 19174,00 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2025 в сумме 11800,00 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам оставлен в бухгалтерском и налоговом учете на конец года.
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. Составляет 58 828,45 тыс.руб.
Резерв на отпуска на 31.12.2025 г. Составляет 35 047,14 тыс. рублей согласно инвентаризации отпусков по сотрудникам.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Главный бухгалтер



О.В. Чепрасова