



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Аудит Анлимитед

Тел.: 8 (499) 938-84-00, 8 (903) 203-14-71

www.auditunlimited.ru; e-mail: info@auditunlimited.ru

№ 1077/30a1025

от «20» февраля 2026г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Москва – 2026 год

Единственному Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево» (ООО «ИКС-Орехово-Зуево»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС-Орехово-Зуево» (далее по тексту – Общество, ОГРН 1197627012868, 142611, Московская обл, г.о. Орехово-Зуевский, г. Орехово-Зуево, ул. Лапина, д.68, офис 15), 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 за 2025 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2025 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской 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 отчетности. Нами также 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности аудируемого лица за предыдущий отчетный период 2024 год, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности 27.02.2025г.

Ответственность руководства и Участника Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности,

не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник Общества несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Участником Общества, доводя до его 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.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение, (ОПНЗ 21406037837)

Ирина Александровна Рожкова

Генеральный директор аудиторской организации (ОПНЗ 21606047638)



Марина Глебовна Жданова

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Анлимитед".

Место нахождения: 109382, г. Москва, ул. Люблинская, д. 141, этаж 6, помещ./часть ком. V11/41

Телефон: 8 (499) 938-84-00

Основной государственный регистрационный номер – 1027700476836

ООО «Аудит Анлимитед» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Свидетельство о членстве № 24866 от 08.12.2020г. ОПНЗ: 12006340121), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4

Бухгалтерская отчетность **за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные
Организация: Коммунальные Системы Орехово-Зуево"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения

142611, Московская область, г Орехово-Зуево, ул Лапина, Дом 68

по ОКПО

39745443

ИНН

7608037021

по ОКОПФ

12300

по ОКФС

16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

ООО "АУДИТ АНЛИМИТЕД"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

7707016086

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

1027700476836

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

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

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2025
39745443		
384		

Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные
Организация: Коммунальные Системы Орехово-Зуево"

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы, готовые к использованию	11101	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	4 285 165	3 193 548	2 320 556
	в том числе:				
	Здания	11501	241 510	253 550	214 482
	Сооружения	11502	973 850	530 341	402 209
	Машины и оборудование (кроме офисного)	11503	64 461	59 761	59 502
	Офисное оборудование	11504	124	430	923
	Транспортные средства	11505	36 083	50 466	58 863
	Производственный и хозяйственный инвентарь	11506	-	5	18
	Земельные участки	11507	-	-	-
	Прочие основные средства	11508	1 161	2 908	3 497
	Права пользования активами	11509	47 989	84 023	104 549
	Незавершенное строительство	11510	2 893 789	2 211 730	1 476 513
	Иные незавершенные капитальные вложения	11511	-	334	-

	Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	11512	24 197	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	399 715	348 279	320 220
12	Прочие внеоборотные активы	1190	179 285	215 542	215 542
	в том числе:				
	Концессионная плата, выплаченная концеденту		178 785	214 542	214 542
	Расходы будущих периодов		500	1 000	1 000
	Итого по разделу I	1100	4 864 165	3 757 369	2 856 319
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	61 998	76 207	54 652
	в том числе:				
	Сырье и материалы	12101	61 998	76 207	54 652
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	65	21 787
	в том числе:				
	НДС по приобретенным МПЗ	12203	-	-	215
	НДС по приобретенным услугам	12204	7	-	18
	НДС при строительстве ОС	12207	-	65	21 554
7	Дебиторская задолженность	1230	1 294 668	1 377 066	1 571 908
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	1 130 480	986 439	825 483
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	36 177	309 969	741 363
	Расчеты по налогам и сборам	12303	27 058	44 660	1 580
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12306	-	-	51
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12307	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12308	15	77	108
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12309	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12311	100 938	35 921	3 323
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	310 687	365 958	386 703
	в том числе:				
	Депозитные счета	12501	51 500	59 000	89 500
	Расчетные счета	12502	259 187	306 958	297 203
	Прочие оборотные активы	1260	8 939	10 362	44 606
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12606	-	44	1 065
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12607	1 666	1 601	1 601
	Концессионная плата, выплаченная концеденту		-	-	35 757
	НДС с авансов полученных		7 273	8 717	6 183
	Итого по разделу II	1200	1 676 299	1 829 657	2 079 655
	БАЛАНС	1600	6 540 464	5 587 026	4 935 974

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	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	941 937	196 115	(91 506)
	Итого по разделу III	1300	942 037	196 215	(91 406)
	IV. Долгосрочные обязательства				
12.1	Заемные средства	1410	3 049 858	2 971 498	2 685 193
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14102	3 049 858	2 971 498	2 685 193
12.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	746 940	455 506	354 417
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8	Прочие долгосрочные обязательства	1450	65 048	99 114	85 728
	в том числе:				
	Арендные обязательства	14510	65 048	99 114	85 728
	Итого по разделу IV	1400	3 861 846	3 526 119	3 125 338
	V. Краткосрочные обязательства				
12.1	Заемные средства	1510	651 538	247 578	603 914
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15102	-	-	467 922
	Проценты по долгосрочным займам	15106	331 906	247 578	135 992
	Долгосрочные займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев		319 632	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	849 022	1 381 397	990 311
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	753 175	1 260 180	883 874
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	43 482	38 755	37 197
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 374	55 105	8 953
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	16 174	53	14 476
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	28 715	25 626	25 238
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	10	-	13
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	40	29	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	3 052	1 649	20 560
	Доходы будущих периодов	1530	181 462	195 525	208 832
	в том числе:				
	Доходы будущих периодов по концессионному соглашению	15301	181 462	195 525	208 832
8	Оценочные обязательства	1540	26 417	21 806	22 638
	в том числе:				
	Резервы по отпускам работников	15401	26 417	21 806	22 638
8	Прочие краткосрочные обязательства	1550	28 141	18 386	76 347
	в том числе:				
	Арендные обязательства		28 141	18 274	49 172
	НДС с авансов выданных		-	112	27 175

	Итого по разделу V	1500	1 736 581	1 864 693	1 902 042
	БАЛАНС	1700	6 540 464	5 587 026	4 935 974

Генеральный директор ООО
"ИКС" - управляющей
организации ООО "ИКС"
(наименование должности)



Алферова Мария Витальевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2026 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные
Организация: Коммунальные Системы Орехово-Зуево"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
39745443		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
12	Выручка	2110	4 412 631	3 781 391
	Себестоимость продаж	2120	(3 730 172)	(3 415 390)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	682 459	366 001
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(100 434)	(174 516)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	582 025	191 485
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	100 846	68 030
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	100 846	68 030
	Проценты к уплате	2330	(234 311)	(257 517)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(234 311)	(257 517)
	Прочие доходы	2340	847 452	518 498
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов	23401	-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	23402	21 639	4 634
	Доходы будущих периодов в размере амортизации имущества, полученного по КС	23403	12 978	13 307
	Восстановление оценочных резервов	23405	50 121	-
	Прибыль прошлых лет	23406	21 801	9 548
	Доходы от субсидий, полученных на возмещение затрат	23407	695 757	438 071
	Штрафы, пени, неустойки	23410	38 045	27 208
	Госпошлина	23411	3 172	2 766
	Списание кредиторской задолженности	23412	464	-
	Прочие доходы	23413	3 475	22 964
	Прочие расходы	2350	(310 459)	(140 602)
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов	23501	(19 212)	(3 798)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	23502	(5)	-
	Амортизация непроизводственного имущества	23503	-	-
	Плата концеденту по концессионному соглашению	23504	(35 757)	(35 757)
	Создание оценочных резервов	23505	(126 002)	(11 629)
	Прочие расходы	23506	(3 171)	(4 396)
	Убытки прошлых лет	23507	(14 822)	(15 674)
	Штрафы, пени, неустойки	23508	(9 030)	(10 104)
	Госпошлина	23509	(9 368)	(7 246)
	Списание дебиторской задолженности	23510	(225)	-
	Комиссии банков, услуги расчетных центров	23511	(91 597)	(49 032)
	НДС не возмещаемый, оплаченный за счет субсидии	23512	-	-
	Расходы на социальные выплаты работникам	23512	(1 270)	(2 966)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	985 553	379 894
	Налог на прибыль организаций	2410	(239 998)	(92 273)

	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(19 243)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(239 998)	(73 030)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	267	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	745 822	267 621

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	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	745 822	287 621
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор ООО
"ИКС" - управляющей
организации ООО "ИКС"
(наименование должности)



Алферова Мария Витальевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2026 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные
Организация: Коммунальные Системы Орехово-Зуево"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2025
39745443		
384		

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	-	-	-	-	(91 506)	(91 406)
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	100	-	-	-	-	(91 506)	(91 406)

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	-	-	-	-	-	287 621	287 621
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	100	-	-	-	-	196 115	196 215
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100	-	-	-	-	196 115	196 215
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	100	-	-	-	-	196 115	196 215

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	745 822	745 822
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	100	-	-	-	-	941 937	942 037

Генеральный директор ООО
"ИКС" - управляющей
организации ООО "ИКС"
(наименование должности)

(подпись)

Алферова Мария Витальевна
(расшифровка подписи)



12 февраля 2026 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные
Организация: Коммунальные Системы Орехово-Зуево
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
39745443		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	4 970 490	4 198 537
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	4 174 448	3 566 598
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	субсидия на возмещение затрат на энергоресурсы		695 756	428 309
	проценты по депозитам		100 225	64 117
	НДС		-	115 658
	прочие поступления	4119	61	23 855
	Платежи - всего	4120	(4 207 303)	(3 469 213)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(3 211 360)	(2 677 156)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(587 769)	(524 227)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(31 537)	(22 240)
	налога на прибыль организаций	4124	(24 356)	(48 715)
	страховые взносы		(193 694)	(158 098)
	прочие налоги и сборы		(13 172)	(20 511)
	НДС		(92 693)	-
	прочие платежи	4129	(52 722)	(18 266)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	763 187	729 324

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	(1 202 786)	(568 450)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(714 490)	(79 304)
	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	(488 043)	(489 146)
	прочие платежи	4229	(253)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 202 786)	(568 450)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	969 368	299 224
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	969 368	299 224
	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	(585 041)	(480 841)
	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	(571 377)	(480 841)
	лизинговые платежи		(13 664)	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	384 327	(181 617)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(55 272)	(20 743)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	365 959	386 702
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	310 687	365 959
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор ООО
"ИКС" - управляющей
организации ООО "ИКС"
(наименование должности)



Алферова Мария Витальевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2026 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Си-
стемы Орехово-Зуево»
за 2025 год**

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом в 2025 году:

- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

ООО «ИКС Орехово-Зуево» является теплоснабжающей организацией и осуществляет регулируемую деятельность в сфере теплоснабжения и горячего водоснабжения на территории муниципального образования «Орехово-Зуевский городской округ».

Общество осуществляет деятельность в соответствии с концессионным соглашением от 14 декабря 2020 года № 106 между муниципальным образованием Орехово-Зуевский городской округ Московской области, Московской областью и ООО ИКС Орехово-Зуево в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ.

Предметом соглашения является создание, реконструкция, модернизация, техническое перевооружение и эксплуатация объектов для осуществления деятельности по производству, передаче и распределению тепловой энергии, осуществлению горячего водоснабжения в границах муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ Московской области.

Основной производственный комплекс Общества состоит из 81 котельных суммарной установленной тепловой мощностью 927,95 Гкал/ч. Из 81 объектов фактически вырабатывают тепловую энергию 69, в том числе: одна котельная с электрокотлами – установленной мощностью 0,07 Гкал/ч, шесть котельных на угле – суммарной установленной мощностью 9,05 Гкал/ч, шестьдесят две котельных на природном газе – суммарной установленной мощностью 802,16 Гкал/ч. Одна котельная работает в режиме ЦТП. Всего на балансе Общества находится 36 ЦТП и 9 бойлерных, из них, фактически в эксплуатации: ЦТП – тридцать пять объектов, бойлерных – пять объектов.

Общая протяженность сетей теплоснабжения и сетей горячего водоснабжения составляет 337,11 км.

У Общества на 31.12.2025 имеется лицензия на эксплуатацию опасных производственных объектов № Л057-00109-50/01317582 от 26.07.2024.

Лицензируемый вид деятельности с указанием выполняемых работ, оказываемых услуг, составляющих лицензируемый вид деятельности:

- Лицензирование эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности;

- Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах;

- Транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах

2. Учетная политика

В 2024-2025 годах в Обществе действовала учетная политика, утвержденная приказом № ИКС_ОЗ-ОРД_Пр/156 от 01.03.2024 года.

В 2025 году приказом № ИКС_ОЗ-ОРД_Пр/160 от 22.09.2025 были внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утверждены новые приложения к учетной политике, а также ряд изменений и уточнений в другие стандарты бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценения	пересеченная		переклассифицировано		персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
					персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации	персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода	
		персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			пересеченная		переклассифицировано			
									персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации	персональная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 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	На начало года		Изменения за период			уменьше к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано		фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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	1 365 327	977 908	840 346
в том числе:			
Здания	278 527	312 789	281 313
Сооружения	973 876	530 168	404 409
Машины и оборудование (кроме офисного)	63 788	59 087	59 101
Офисное оборудование	124	430	923
Транспортные средства	46 539	71 628	90 805
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	5	18
Земельные участки	2 515	3 624	3 575
Другие виды основных средств	157	179	201
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	-	-	-
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-

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	1 318 186	798 116	639 582
в том числе:			
Здания	241 511	253 550	214 482
Сооружения	973 850	530 341	402 209
Машины и оборудование (кроме офисного)	64 461	59 761	59 502
Офисное оборудование	124	430	923
Транспортные средства	38 083	(46 149)	(37 752)
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	5	18
Другие виды основных средств	157	179	201
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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	3а 2025 г.	334	-	28 989	-	(12 279)	(17 044)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16 376	-	-	(16 042)	334	-
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	-	-	194	-	-	(194)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	3 359	-	(3 359)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	47	-	(47)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	87	-	-	(40)	47	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	287	-	16 601	-	(36)	(16 850)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 973	-	-	(11 685)	287	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	8 882	-	(8 882)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 317	-	-	(4 317)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	2 211 730	-	1 306 380	-	(119 732)	(482 392)	2 917 986	-
	3а 2024 г.	1 476 513	-	973 191	-	(40 493)	(197 482)	2 211 730	-
в том числе: 50-ОЗ-ТС-ГУБ-319 Реконструкция тепловых сетей д. Губино (п.3.1.9)	3а 2025 г.	11 428	-	47 820	-	-	-	59 248	-
	3а 2024 г.	67	-	11 361	-	-	-	11 428	-
50-ОЗ-ТС-АБР-225 Строительство новых тепловых сетей БМК д.Абрамцево (п.2.2.5)	3а 2025 г.	13 412	-	13 675	-	-	(27 087)	-	-
	3а 2024 г.	13 411	-	1	-	-	-	13 412	-
50-ОЗ-ТС-НОВ-226 Строительство новых тепловых сетей БМК д.Новое (п.2.2.6)	3а 2025 г.	38 684	-	893	-	-	-	39 577	-
	3а 2024 г.	38 568	-	117	-	-	-	38 684	-
50-ОЗ-ТС-ПОЛЯН-229 Строительство новых тепловых сетей котельной Полянская (п.2.2.9)	3а 2025 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
	3а 2024 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
50-ОЗ-БМК-ЛД-4-3213 Техническое перевооружение газовой котельной № 4 с. Ликино-Дулево (п.3.2.13)	3а 2025 г.	498	-	-	-	-	-	498	-
	3а 2024 г.	498	-	-	-	-	-	498	-
50-ОЗ-БМК-РЕСП-3220 Реконструкция котельной Респиратор (п.3.2.20)	3а 2025 г.	72	-	-	-	-	-	72	-
	3а 2024 г.	72	-	-	-	-	-	72	-

50-ОЗ-КОТ-КУР-8-3242-1 Реконструкция ХВП котельной №8 с. Куровское	За 2025 г.	-	-	131	-	-	-	131	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
50-ОЗ-КОТ-ЛД-3-3240-2 Техническое переворужение котельной №3 г. Ликино-Дулево	За 2025 г.	-	-	15 519	-	-	-	15 519	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ХВС-ВЕР-412 Строительство второго ввода ХВС БМК Верей	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Разработка ПСД и строительство БМК Орехово-Зуево Школа № 10 ул. Горького, д. 116 (2.1.29)	За 2025 г.	743	-	-	-	-	-	743	-
	За 2024 г.	-	-	743	-	-	-	743	-
50-ОЗ-ТС-МКР4,6-3117-3 Реконструкция тепловых сетей котельной 4-6 мкр-на (п.3.1.17-3)	За 2025 г.	55 107	-	34 871	-	-	(89 979)	-	-
	За 2024 г.	14 067	-	41 041	-	-	-	55 107	-
50-ОЗ-БМК-ХОТ-2118 Разработка ПСД и строительство БМК д. Хотеничи (2.1.18)	За 2025 г.	246	-	35 017	-	-	-	35 263	-
	За 2024 г.	6	-	240	-	-	-	246	-
50-ОЗ-БМК-МИСЦ-2115 Разработка ПСД и строительство БМК д. Мисцево (2.1.15)	За 2025 г.	355	-	53 307	-	-	-	53 663	-
	За 2024 г.	17	-	338	-	-	-	355	-
50-ОЗ-БМК-ЗАП-2117 Разработка ПСД и строительство БМК д. Запунное (2.1.17)	За 2025 г.	97	-	18	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	13	-	84	-	-	-	97	-
50-ОЗ-КОТ-ПАРКР-3230 Модернизация котельной Парковская	За 2025 г.	6 772	-	-	-	-	-	6 772	-
	За 2024 г.	6 772	-	-	-	-	-	6 772	-
50-ОЗ-БМК-ЦЕНТР-3222 Модернизация котельной Центр	За 2025 г.	6 673	-	-	-	-	-	6 673	-
	За 2024 г.	6 673	-	-	-	-	-	6 673	-
50-ОЗ-БМК-МК4,6-3223 Техническое переворужение (модернизация) кот. 4-6 мкр-н)	За 2025 г.	-	-	2 174	-	-	-	2 174	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-311-8 Реконструкция тепловых сетей г. Ликино-Дулево, Участок от ТК-2 до ТК-8А.	За 2025 г.	6 337	-	94 440	-	-	-	100 777	-
	За 2024 г.	-	-	6 337	-	-	-	6 337	-
50-ОЗ-ТС-МИСЦ-2215 Строительство новых тепловых сетей п.Мисцево участок от ТК-2 школы №1 (дом №24)	За 2025 г.	-	-	6 663	-	(6 663)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ТС-ДАВ-315-3 Реконструкция существующих тепловых сетей д. Давыдовое (п.3.1.5-3)	За 2025 г.	52 118	-	18 666	-	-	(70 783)	-	-
	За 2024 г.	43 191	-	8 666	-	261	-	52 118	-

60-ОЗ-ТС-ДАВ-315-1 Реконструкция тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5-1)	3а 2025 г.	79 191	-	18 952	-	-	-	98 143	-
	3а 2024 г.	71 085	-	8 126	-	-	-	79 191	-
60-ОЗ-ТС-ПОЛЯН-3114-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Полянская (ТК612-ТК614, ЦТП63 ТК 632)	3а 2025 г.	56 946	-	24 209	-	-	(81 155)	-	-
	3а 2024 г.	49 119	-	7 827	-	-	-	56 946	-
60-ОЗ-ТС-ДЕМ-3127-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Демихово	3а 2025 г.	2 999	-	26 433	-	-	(29 432)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 999	-	-	-	2 999	-
60-ОЗ-КОТ-ЛД-3-3240-1 Реконструкция котельной №3 с. Ликино-Дулево	3а 2025 г.	232	-	631	-	-	-	863	-
	3а 2024 г.	-	-	232	-	-	-	232	-
60-ОЗ-ТС-КАРБ-3122-3 Реконструкция тепловых сетей котельной Карболит	3а 2025 г.	5 154	-	23 920	-	-	-	29 074	-
	3а 2024 г.	-	-	5 154	-	-	-	5 154	-
60-ОЗ-ТС-ЗАП-2214 Строительство новых тепловых сетей д.Залупное	3а 2025 г.	947	-	90	-	-	-	1 037	-
	3а 2024 г.	-	-	947	-	-	-	947	-
60-ОЗ-ТС-МИСЦ-2215 Строительство новых тепловых сетей п. Мищеве	3а 2025 г.	1 067	-	7 417	-	-	(8 484)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 067	-	-	-	1 067	-
60-ОЗ-ТС-ПАРК-3118 Реконструкция тепловых сетей котельной Парковская	3а 2025 г.	2 870	-	18 317	-	(12)	(21 175)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 870	-	-	-	2 870	-
60-ОЗ-ТС-РЕСП-3130-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Респиратор	3а 2025 г.	3 207	-	23 242	-	-	-	26 449	-
	3а 2024 г.	-	-	3 207	-	-	-	3 207	-
60-ОЗ-КОТ-СОБОЛ-5213-К1 Вывод из эксплуатации котельной Соболево	3а 2025 г.	-	-	19	-	-	-	19	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-НОВ-5214-К1 Вывод из эксплуатации котельной Новое	3а 2025 г.	-	-	27	-	-	-	27	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-КУР-1-5215-К1 Вывод из эксплуатации котельной Куровское №1 Пролетарка	3а 2025 г.	-	-	25	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-ЛД-1-5218-К1 Вывод из эксплуатации котельной Ликино-Дулево кот №1, Текстильщиков	3а 2025 г.	-	-	12	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-АВС-5219-К1 Вывод из эксплуатации котельной Авсюнино	3а 2025 г.	-	-	53	-	-	-	53	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-ЛД-ДФЗ-523 Вывод из эксплуатации котельной ДФЗ кот №8	3а 2025 г.	-	-	58	-	-	-	58	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-ГУБ-6-526 Вывод из эксплуатации котельной Губно кот №6	3а 2025 г.	-	-	37	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
60-ОЗ-КОТ-ГУБ-7-527 Вывод из эксплуатации котельной Губино №7	3а 2025 г.	-	-	37	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

50-ОЗ-КОТ-АБР-528 Вывод из эксплуатации котельной Абрамовка	3а 2025 г.	-	-	35	-	-	-	35	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-311-5 Реконструкция тепловых сетей г. Ликино-Дулево ТК58-ТК-2 (3.1.1-5)	3а 2025 г.	12 343	-	127 950	-	-	-	140 293	-
	3а 2024 г.	105	-	12 238	-	-	-	12 343	-
*50-ОЗ-БМК-ЛД-2133 (2.1.33.) Строительство автомат БМК № 4 г. Ликино-Дулево с разработкой ПСД	3а 2025 г.	66	-	1 092	-	-	-	1 158	-
	3а 2024 г.	-	-	66	-	-	-	66	-
50-ОЗ-ТС-ОЗЕР-3125 Реконструкция тепловых сетей котельной Озерский	3а 2025 г.	2 260	-	18 106	-	-	-	20 366	-
	3а 2024 г.	-	-	2 260	-	-	-	2 260	-
50-ОЗ-ТС-АВС-316-2 Реконструкция тепловых сетей п. Авсюнино, Участок от ТК-3 до ТК-11, от ТК-11 до Т	3а 2025 г.	3 482	-	20 171	-	-	-	23 653	-
	3а 2024 г.	-	-	3 482	-	-	-	3 482	-
50-ОЗ-БМК-ВЕР-2121 Разработка ПСД и строительство БМК Веря (п.2.1.21)	3а 2025 г.	109 094	-	20 729	-	-	-	129 823	-
	3а 2024 г.	15 431	-	93 683	-	-	-	109 094	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-221-1 Строительство ТС в г.ЛД для переключения от кот.№7,8,БМК (2.2.1-1)	3а 2025 г.	24	-	(24)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	24	-	-	-	-	-	24	-
50-ОЗ-БМК-ПОЛЯН-3219-2 Модернизация котельной «Полянская» 2-й этап (3.2.19-2)	3а 2025 г.	16 799	-	-	-	-	-	16 799	-
	3а 2024 г.	16 799	-	-	-	-	-	16 799	-
50-ОЗ-КОТ-КАР-3232-2 Модернизация котельной Карболит 2-й этап (3.2.32-2)	3а 2025 г.	15 238	-	20 357	-	-	-	35 595	-
	3а 2024 г.	14 891	-	346	-	-	-	15 238	-
50-ОЗ-КОТ-ТОРФ-3231 Техническое перевооружение котельной Торфобрикетная с переводом на природный газ	3а 2025 г.	969	-	2 649	-	-	-	3 618	-
	3а 2024 г.	903	-	66	-	-	-	969	-
50-ОЗ-ТС-ВЕР-3126 ПИР	3а 2025 г.	2 438	-	10 355	-	-	-	12 793	-
	3а 2024 г.	-	-	2 438	-	-	-	2 438	-
50-ОЗ-КОТ-ЛД-3-3240-3 Реконструкция котельной №3 г. Ликино-Дулево в части замены деаэратора	3а 2025 г.	60	-	718	-	-	-	778	-
	3а 2024 г.	-	-	60	-	-	-	60	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-221-7 Строительство новых тепловых сетей г. Ликино-Дулево от ТК-56	3а 2025 г.	36 839	-	132	-	-	-	36 971	-
	3а 2024 г.	27 187	-	9 652	-	-	-	36 839	-
50-ОЗ-КОТ-КАР-3232-1 Модернизация котельной Карболит	3а 2025 г.	30 820	-	28 816	-	-	-	59 635	-
	3а 2024 г.	28 746	-	2 074	-	-	-	30 820	-
ТП_БМК ул. Красина 10а, для школы Орехово-Зуево	3а 2025 г.	55 765	-	2 663	-	-	-	58 428	-
	3а 2024 г.	51 967	-	3 798	-	-	-	55 765	-

60-ОЗ-БМК-КРОП-2124 Разработка ПСД и строительство БМК на сжиженном газе Кропачиник (п.2.1.24)	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
60-ОЗ-КОТ-ПОЛЯН-3219-1 Модернизация котельной "Полянская" 1-й этап	За 2025 г.	3 590	-	2 053	-	-	-	5 643	-
	За 2024 г.	3 359	-	231	-	-	-	3 590	-
60-ОЗ-БМК-АБР-2113 Разработка ПСД и строительство БМК д. Абрамова (п.2.1.13)	За 2025 г.	31 448	-	2 656	-	-	-	34 102	-
	За 2024 г.	27 439	-	4 008	-	-	-	31 448	-
60-ОЗ-БМК-КУР-1-217 Разработка ПСД и строительство БМК № 1 г. Куровское (п.2.1.7)	За 2025 г.	36 244	-	15 298	-	-	-	51 532	-
	За 2024 г.	35 821	-	423	-	-	-	36 244	-
60-ОЗ-ТС-КУР-313-4 Реконструкция ТС г. Куровское ул. Школьная, 10 (3.1.3-4)	За 2025 г.	13 816	-	155	-	-	-	13 971	-
	За 2024 г.	13 734	-	82	-	-	-	13 816	-
60-ОЗ-ТС-КУР-313-3 Реконструкция тепловых сетей г. Куровское ул. Коммунистическая, 16 (3.1.3-3)	За 2025 г.	6 176	-	2 724	-	-	(8 900)	-	-
	За 2024 г.	6 166	-	10	-	-	-	6 176	-
60-ОЗ-ТС-КАРБ-3122 Реконструкция тепловых сетей котельной «Карбонит» Участок по Крупской 5,7,9,11	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	2	-
60-ОЗ-ТС-ЦЕН-3116-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр, ТК2-ТК6 (3.1.16-2)	За 2025 г.	35 633	-	14 013	-	(62)	(49 585)	-	-
	За 2024 г.	17 692	-	17 910	-	31	-	35 633	-
60-ОЗ-БМК-АВС-2114 Разработка ПСД и строительство БМК д. Авсюнино (п. 2.1.14)	За 2025 г.	71 973	-	5 951	-	-	-	77 924	-
	За 2024 г.	71 812	-	161	-	-	-	71 973	-
60-ОЗ-БМК-НОВ-2110 Разработка ПСД и строительство БМК д. Новое (п.2.1.10)	За 2025 г.	64 679	-	6 330	-	-	-	70 009	-
	За 2024 г.	64 397	-	282	-	-	-	64 679	-
60-ОЗ-БМК-ЛД-1-212 Разработка ПСД и строительство БМК № 1 г. Ликино-Дулево (п.2.1.2)	За 2025 г.	83 647	-	10 609	-	-	-	94 256	-
	За 2024 г.	83 473	-	174	-	-	-	83 647	-
60-ОЗ-БМК-ЛД-ДФЗ-213 Разработка ПСД и строительство БМК №8 (ДФЗ) г. Ликино-Дулево (п.2.1.3)	За 2025 г.	57 570	-	4 111	-	-	-	61 681	-
	За 2024 г.	54 061	-	3 509	-	-	-	57 570	-
60-ОЗ-ТС-ЛД-311-9 Реконструкция тепловых сетей г. Ликино-Дулево Участок от ТК-2 до ТК-1	За 2025 г.	-	-	2 796	-	-	-	2 796	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

50-ОЗ-ТС-БМК-ВОЕГОР-2125 Разработка ПСД и строит-во автомат. БМК на сжиж. газе Военный городок	3а 2025 г.	6	-	2	-	-	8	-
	3а 2024 г.	4	-	2	-	-	6	-
50-ОЗ-БМК-КУР-4-218 Разработка ПСД и строительство БМК №4 г. Куровское (п.2.1.6)	3а 2025 г.	1	-	2	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	1	-
50-ОЗ-БМК-ЛД-ЛиАЗ-214 Разработка ПСД и строительство БМК ЛиАЗ (п.2.1.4)	3а 2025 г.	258 585	-	33 621	-	-	292 206	-
	3а 2024 г.	1 313	-	257 272	-	-	258 585	-
50-ОЗ-КОТ-ЛД-З-3240-2 Техническое перевосоружение котельной №3 г. Лижино-Дулево	3а 2025 г.	270	-	742	-	(1 012)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	270	-	-	270	-
50-ОЗ-КОТ-КУР-8-3242-2 Техническое перевосоружение котельной № 8 г. Куровское	3а 2025 г.	333	-	27 245	-	-	27 578	-
	3а 2024 г.	-	-	333	-	-	333	-
50-ОЗ-КОТ-СЗ-3241-2 Техническое перевосоружение котельной Северо-Западная	3а 2025 г.	149	-	41 819	-	-	41 969	-
	3а 2024 г.	-	-	149	-	-	149	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-221-3 Строительство новых тепловых сетей г. Лижино-Дулево.ТС п.2.2.1-3)	3а 2025 г.	35 564	-	30	-	-	35 594	-
	3а 2024 г.	35 532	-	33	-	-	35 564	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-311-3 Реконструкция тепловых сетей г. Лижино-Дулево № 1 (п.3.1.1-3)	3а 2025 г.	24 664	-	89	-	-	24 752	-
	3а 2024 г.	24 631	-	33	-	-	24 664	-
50-ОЗ-ТС-НОВ-314 Реконструкция новых тепловых сетей БМК д.Новое (п.3.1.4)	3а 2025 г.	35 031	-	46	-	-	35 078	-
	3а 2024 г.	35 031	-	-	-	-	35 031	-
50-ОЗ-ТС-ЦЕН-3116-3 Реконструкция тепловых сетей котельной Центр от ТКБА до дома №3	3а 2025 г.	11 974	-	3 855	-	(15 830)	-	-
	3а 2024 г.	10 353	-	1 621	-	-	11 974	-
50-ОЗ-ТС-КАРБ-3122-2 Реконструкция тепловых сетей котельной Карболит проезд Держинского, пр Бондар	3а 2025 г.	85 694	-	15 714	-	-	101 408	-
	3а 2024 г.	76 619	-	9 075	-	-	85 694	-
50-ОЗ-ТС-СОБ-3110 Реконструкция тепловых сетей д. Соболево (п.3.1.10)	3а 2025 г.	75 700	-	4 282	-	(79 982)	-	-
	3а 2024 г.	50 728	-	24 972	-	-	75 700	-
50-ОЗ-БМК-СЕЛЬИН-3221 Реконстр кот Сельиндустрия с переводом в режим автоматиз ЦТП (п.3.2.21)	3а 2025 г.	31	-	-	-	-	31	-
	3а 2024 г.	31	-	-	-	-	31	-
50-ОЗ-ТС-ДАВ-315-2 - Реконструкция тепловых сетей д. Давыдово (п.3.1.5-2)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	35 027	-	235	-	(35 261)	-	-

50-ОЗ-ТС-ЛД-311-6 Реконструкция тепловых сетей г. Ликино-Дулево ТК-8 до ТК-20 ул. 1 Мая (3.1.1-6)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22 892	-	(104)	-	169	(22 957)	-	-
50-ОЗ-ТС-ДЕМ-3127 реконструкция тепловых сетей котельной Демихово (3.1.27)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30 932	-	7 744	-	-	(38 675)	-	-
50-ОЗ-БМК-ГУБ-7-2112_Разра ботка ПСД и строительство БМК №7 д. Губино (п.2.1.12)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 281	-	13 274	-	-	(17 555)	-	-
50-ОЗ-ТС-ЛД-311-4_ ТС г. Ликино-Дулево 3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	37 048	-	7 105	-	-	(44 154)	-	-
50-ОЗ-БМК-ГУБ-6-2111_Разр аботка ПСД и строительство БМК №6 д. Губино (п.2.1.11)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 093	-	10 266	-	-	(14 359)	-	-
50-ОЗ-БМК-СОБ-2116 -Разработка ПСД и строительство БМК д. Соболево (п.2.1.16)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 403	-	12 658	-	-	(17 061)	-	-
50-ОЗ-ТС-ГУБ-228-К1_Строи тельство новой тепловой сети в д. Губино (перемычка между котельной №7 и №8)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 459	-	-	-	-	(7 459)	-	-
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	За 2025 г.	-	-	24 197	-	-	-	24 197	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		персональная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (резерв на обесценение)	переклассифицировано	персональная стоимость	накопленная корректировка
					персональная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3я 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3я 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж), - 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	отлично		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	76 208	-	4 139 954	(4 154 163)	-	-	X	X	61 998	-
	3а 2024 г.	54 652	-	3 611 066	(3 789 511)	-	-	X	X	76 208	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	76 208	-	129 252	(143 462)	-	-	146 343	-	61 998	-
	3а 2024 г.	54 652	-	152 333	(130 777)	-	-	144 290	-	76 208	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	-	-	3 289	(3 289)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	48	(48)	-	-	48	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	-	-	4 007 413	(4 007 413)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 658 686	(3 658 686)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 728 407	(351 341)	3 329 962	-	(3 350 514)	-	(61 846)	-	1 707 856	(413 187)
	3а 2024 г.	1 896 224	(351 491)	447 971	-	(634 246)	-	150	-	1 728 407	(351 341)
в том числе:											
Прочая	3а 2025 г.	89 375	-	1 161 086	-	(1 120 337)	-	(2 113)	-	130 124	(2 113)
	3а 2024 г.	5 052	-	85 288	-	(985)	-	-	-	89 375	-
Авансы выданные	3а 2025 г.	309 969	-	581 466	-	(655 237)	-	(22)	-	38 199	(22)
	3а 2024 г.	741 363	-	119 438	-	(550 832)	-	-	-	309 969	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 337 780	(351 341)	1 587 410	-	(1 383 659)	-	(59 711)	-	1 541 531	(411 052)
	3а 2024 г.	1 176 974	(351 491)	243 235	-	(82 429)	-	150	-	1 337 780	(351 341)
Итого	3а 2025 г.	1 728 407	(351 341)	3 329 962	-	(3 350 514)	-	(61 846)	X	1 707 856	(413 187)
	3а 2024 г.	1 896 224	(351 491)	447 971	-	(634 246)	-	150	X	1 728 407	(351 341)

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	462 765	51 713	431 258	79 917	858 158	506 667
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	462 765	51 713	431 258	79 917	858 158	506 667

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 070 612	969 368	-	(925 074)	-	-	3 114 906
	За 2024 г.	2 770 921	480 532	-	(180 841)	-	-	3 070 612
в том числе:								
Займы	За 2025 г.	2 971 498	969 368	-	(891 008)	-	-	3 049 858
	За 2024 г.	2 685 193	467 146	-	(180 841)	-	-	2 971 498
Арендные обязательства	За 2025 г.	99 114	-	-	(34 096)	-	-	65 048
	За 2024 г.	85 728	13 386	-	-	-	-	99 114
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 647 361	13 372 627	238 087	(13 729 371)	-	-	1 528 702
	За 2024 г.	1 643 397	566 090	-	(562 126)	-	-	1 647 361
в том числе:								
Авансы полученные	За 2025 г.	38 755	612 619	-	(607 892)	-	-	43 482
	За 2024 г.	37 197	8 678	-	(7 120)	-	-	38 755
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	55 158	1 411 395	-	(1 446 005)	-	-	20 548
	За 2024 г.	23 429	34 923	-	(3 194)	-	-	55 158
Прочая	За 2025 г.	27 416	1 414 120	-	(1 409 719)	-	-	31 817
	За 2024 г.	45 811	652	-	(19 047)	-	-	27 416
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 260 180	9 558 805	-	(10 065 810)	-	-	753 175
	За 2024 г.	883 874	521 637	-	(145 531)	-	-	1 260 180
Займы	За 2025 г.	247 578	365 820	238 087	(199 945)	-	-	651 538
	За 2024 г.	603 914	-	-	(356 336)	-	-	247 578
Арендные обязательства	За 2025 г.	18 274	9 868	-	-	-	-	28 142
	За 2024 г.	49 172	-	-	(30 698)	-	-	18 274
Итого	За 2025 г.	4 717 973	14 341 995	238 087	(14 654 445)	-	X	4 643 608
	За 2024 г.	4 414 318	1 048 622	-	(742 957)	-	X	4 717 973

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 808	63 784	(56 409)	(2 764)	26 417
	За 2024 г.	22 638	55 993	(52 069)	(4 756)	21 808
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников	За 2025 г.	16 717	48 951	(43 280)	(2 127)	20 261
	За 2024 г.	17 341	42 981	(39 996)	(3 609)	16 717
Оценочные обязательства по страховым взносам	За 2025 г.	5 089	14 833	(13 129)	(637)	6 156
	За 2024 г.	5 297	13 012	(12 073)	(1 147)	6 089

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	13 183	7 625	-
в том числе:			
ПАО РОСБАНК, Банковская гарантия №IGT23-R00/40731 от 15.03.2024 (с 15.03.2024 по 30.06.2026), ООО ССР	3 521	3 521	-
ТИНЬКОФФ БАНК АО, Банковская гарантия № JGT25-R00/46856 (с 20.10.2025 по 30.06.2027), ООО ССР	912	-	-
ПАО РОСБАНК, Банковская гарантия №IGT24-R00/41196 от 11.04.2024 (с 11.04.2024 по 30.06.2026), ООО ССР	4 104	-	-
АЛЬФА-БАНК АО, Банковская гарантия №08179R047 от 03.04.2025 (с 03.04.2025 по 30.06.2027), ООО ССР	4 646	-	-
Выданные - всего	27 000	24 500	24 500
в том числе:			
ПАО Совкомбанк, Банковская гарантия №БГ-34183/24 от 16.12.2024 (с 01.01.2025 по 31.12.2025)	-	24 500	-
ПАО Совкомбанк, Банковская гарантия № 32640823 по 31.12.2024	-	-	24 500
ПАО Совкомбанк, Банковская гарантия №БГ-36232/25 от 16.12.2025 (с 01.01.2026 по 31.12.2026)	27 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 790 030	2 607 178
Затраты на оплату труда	628 618	527 608
Отчисления на социальные нужды	189 681	158 636
Амортизация	95 562	76 974
Прочие затраты	117 716	219 510
Итого по элементам	3 830 605	3 589 906
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 830 605	3 589 906

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	695 757	438 070
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	695 757	438 070

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.	-	-	-	-

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Орехово-Зуево»
Сокращенное наименование Общества	ООО «ИКС Орехово-Зуево»
Местонахождение	142601, Московская область, Орехово-Зуево г, Ленина ул., дом 97, офис 18
Дата государственной регистрации	28.05.2019
Основной регистрационный номер	1197627012868
Среднесписочная численность на 31.12.2024	833
Среднесписочная численность на 31.12.2025	808,9
Код ОКВЭД	35.30.14 (Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными)
ИНН/КПП	7608037021/ 503401001

В отчетном периоде Общество действовало на основании Устава, утвержденного решением единственного участника № 1 от 28.07.2021 с последующими изменениями и дополнениями.

Активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

ИКС Орехово-Зуево раскрывает информацию об осуществляемой деятельности в соответствии с установленными стандартами раскрытия информации и действующим законодательством Российской Федерации.

Закупка товаров, работ, услуг для нужд Общества осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Порядок проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ООО ИКС Орехово-Зуево, Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Сведения об аудиторе

Решением единственного участника № 16 от 10.11.2025 аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Анлимитед», ИНН 7707016086 (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за номером ОРНЗ 12006340121). Вознаграждение аудитора составило 231 000 рублей.

Инвентаризация

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2025 подтверждены данными обязательной инвентаризации всех активов и обязательств Общества, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности согласно приказу № ИКС_ОЗ-ОРД_Пр/216 от 31.10.2025.

12.1. Пояснение к существенным показателям бухгалтерского баланса

12.1.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 была произведена инвентаризация активов, по результатам которой:

- объекты бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 должны классифицироваться как основные средства, отражены в составе основных средств;
- в Обществе отсутствуют основные средства, которые могут быть квалифицированы как инвестиционная недвижимость;
- при проверке элементов амортизации существенных отклонений не выявлено.

При проведении теста на обесценение собственных объектов основных средств были рассмотрены внешние и внутренние источники информации. Признаки обесценения: значительное снижение справедливой стоимости актива в результате его эксплуатации; моральное устаревание или физическое повреждение актива, снижающее его стоимость, либо резкое увеличение расходов на эксплуатацию или обслуживание актива, - не обнаружены.

При проверке элементов амортизации собственных объектов основных средств комиссией были проведены следующие процедуры:

- анализ физических параметров текущего и планируемого использования объектов основных средств (режима эксплуатации, способов использования, естественных условий, систем проведения ремонта, нормативно-правовых и других ограничений, намерений руководства организации, физического или морального износа и др.), ожидаемых доходов от выбытия и др.;
- сравнение их с данными, которые учитывались для установления элементов амортизации при признании объектов.

По результатам технического обследования существенных отклонений не выявлено.

Информация об основных средствах, числящихся на балансе Общества, приведена в таблице:

	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Здания	312 789	278 527
Сооружения	530 341	973 850
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 761	64 461
Офисное оборудование	430	124
Транспортные средства	71 626	46 539
Производственный и хозяйственный инвентарь	5	1
Земельные участки	3 624	2 515
Другие виды основных средств	179	157
Малоценные основные средства	2 729	1 161
Незавершенное строительство	2 211 730	2 893 789
Иные незавершенные капитальные вложения	334	
Авансы, выданные подрядчикам		24 197
	3 193 548	4 285 165

Наличие и движение основных средств Общества в 2024 - 2025 годах, информация о накопленной амортизации представлены в Пояснениях 4.1-4.4

12.1.2. Капитальные вложения

Информация о наличии и движении объектов капитальных вложений и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице 4.5. Пояснений к бухгалтерскому балансу

При проведении теста на обесценение капитальных вложений были рассмотрены внешние и внутренние источники информации. Признаки обесценения не обнаружены.

12.1.3. Прочие внеоборотные активы

В составе строки «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие суммы:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
1	Концессионная плата, выплаченная концеденту	214 542	178 785
2	Расходы будущих периодов (пользование сервитутом)	1 000	500
	Итого	215 542	179 285

В прочих внеоборотных активах Общество отражает сумму концессионной платы, выплаченной концеденту по концессионному соглашению от 14 декабря 2020 года № 106 между муниципальным образованием Орехово-Зуевский городской округ Московской области, Московской областью и ООО ИКС Орехово-Зуево в отношении переданных объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения муниципального образования Орехово-Зуевский городской округ.

12.1.4. Запасы

В процессе проведения годовой инвентаризации проведен анализ по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к учету. По результатам не выявлены нелегитимные и неостребованные материалы. Основную долю ТМЦ без движения более 12 месяцев составляет аварийный запас общества и ТМЦ, приобретенные в рамках программы планово-предупредительных ремонтов.

При проведении теста на обесценение запасов были рассмотрена чистая стоимость продажи. Признаки обесценения не обнаружены, резерв под снижение стоимости запасов не начислен.

Запасы в виде сырья, материалов и других аналогичных ценностей составили:

	Сумма на 31.12.2024 (тыс.руб)	Сумма на 31.12.2025 (тыс.руб)
Запасы	76 207	61 998

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в Пояснениях 6.1-6.2.

12.1.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2025 год и сопоставимые периоды представлена в пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу.

Структура дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса (за вычетом резерва по сомнительным долгам) выглядит следующим образом:

Показатели	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Краткосрочная дебиторская задолженность на конец периода (за вычетом резерва по сомнительным долгам) составляет:	1 377 066	1 294 668
в том числе:		

Покупатели и заказчики	986 439	1 130 480
Авансы выданные	309 969	36 177
Прочая дебиторская задолженность, в том числе:		
- налоги и сборы, страховые взносы	44 660	27 058
- прочие дебиторы	35 998	100 953

Сумма резерва по сомнительной задолженности определяется на основании данных о платежеспособности конкретных потребителей, тенденций, перспектив получения оплаты и погашения задолженности, а также анализа ожидаемых будущих денежных потоков. Сумма резерва по сомнительным долгам:

- по состоянию на 31 декабря 2024 – 351 341 тысяча рублей;
- по состоянию на 31 декабря 2025 - 413 186 тысяч рублей.

12.1.5. Прочие оборотные активы

В составе строки «Прочие оборотные активы» отражены следующие суммы:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
1	Недостачи и потери от порчи ценностей	1 601	1 666
2	Расходы будущих периодов (пользование сервитутом)	44	
	Итого	1 645	1 666

12.1.5. Обязательства

Наличие обязательств на 31 декабря 2025, их отнесение к долгосрочным/краткосрочным, изменение за отчетный год и сопоставимые периоды раскрывается в Пояснениях 8 к бухгалтерскому балансу.

12.1.5.1. Структура кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:

Показатели	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность на конец периода составляет, в том числе:		
Поставщики и подрядчики	1 260 180	753 175
Авансы полученные	38 755	43 482
Задолженность по налогам	55 105	4 374
Задолженность по страховым взносам	53	16 174
Задолженность по оплате труда	25 626	28 715
Прочие кредиторы	1 678	3 102

12.1.5.2. Общество раскрывает информацию по договорам аренды, признанным в качестве прав пользования активами (ППА)

Контрагент	Договор		
------------	---------	--	--

		Дата окончания договора	Ставка дисконтирования %
УФК по МО (КУИ администрации Орехово-Зуевского гор окр Мос обл) УФК по МО (КУИ администрации Орехово-Зуевского городского округа Московской области л/с 04483014750)	Договор №44-М от 11.02.2021 (50:47:0000000:5696) пл 14114 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №45-М от 11.02.2021 (50:47:0080703:18) пл 391 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №46-М от 11.02.2021 (50:47:0070302:11) пл 1219 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №47-М от 11.02.2021 (50:47:0011608:102) пл 1796 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №48-М от 11.02.2021 (50:47:0012102:19) пл 2202 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №49-М от 11.02.2021 (50:47:00708002:22) пл 312 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №50-М от 11.02.2021 (50:47:0012305:1) пл 215 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №51-М от 11.02.2021 (50:47:0080802:9) пл 556 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №52-М от 11.02.2021 (50:47:0080406:4) пл 613 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №53-М от 11.02.2021 (50:47:0021804:147) пл 790 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №54-М от 11.02.2021 (50:47:0021806:214) пл 745 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №55-М от 11.02.2021 (50:47:0020803:719) пл 6003 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №56-М от 11.02.2021(50:47:0010901:122) пл 9363 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5
	Договор №57-М от 11.02.2021 (50:47:0080903:20) пл 1103 кв.м	28.01.2046 . Без пролонгации	16,5

Договор №58-М от 11.02.2021 (50:47:0022101:523) пл 775 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №59-М от 11.02.2021 (50:47:0041104:49) пл 603 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №60-М от 11.02.2021 (50:47:0021801:15) пл 548 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №61-М от 11.02.2021 (50:47:0022601:10) пл 1513 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №62-М от 12.02.2021 (50:47:0010312:74) пл 5076 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №63-М от 12.02.2021 (50:47:0041005:34) пл 4929 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №64-М от 15.02.2021 (50:47:0022502:77) пл 362 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №65-М от 15.02.2021 (50:47:0041203:147) пл 486 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №66-М от 15.02.2021 (50:47:0020801:304) пл 373 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №67-М от 15.02.2021 (50:47:0010404:36) пл 88 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №68-М от 15.02.2021 (50:47:0011002:21) пл 169 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №69-М от 15.02.2021 (50:47:0011303:29) пл 301 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №70-М от 15.02.2021 (50:47:0011003:14) пл 236 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №71-М от 15.02.2021 (50:47:0011004:8) пл 205 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №72-М от 16.02.2021 (50:47:0022503:117) пл 236 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №73-М от 16.02.2021 (50:47:0021501:530) пл 389 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №74-М от 16.02.2021 (50:47:0022207:26)пл 358 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №75-М от 16.02.2021 (50:47:0022208:31) пл 358 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №76-М от 16.02.2021 (50:47:0022501:112) пл 1065 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №77-М от 16.02.2021 (50:47:0010307:226) пл 125 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №78-М от 16.02.2021 (50:47:0010902:15) пл 360 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №79-М от 16.02.2021 (50:47:0022205:32) пл 111 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №80-М от 17.02.2021 (50:47:0011303:1833) пл 466 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №81-М от 17.02.2021 (50:47:0022203:58) пл 560 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №82-М от 19.02.2021 (50:47:0021502:21) пл 406 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №83-М от 19.02.2021 (50:24:0060513:1598) пл 6807 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №84-М от 19.02.2021 (50:24:0060705:1158) пл 1384 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №85-М от 19.02.2021 (50:47:0012102:5) пл 1240 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №86-М от 19.02.2021 (50:47:0011303:26) пл 306 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №87-М от 19.02.2021 (50:47:0010308:11) пл 268 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №89-М от 24.02.2021 (50:47:0022201:35) пл 355 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №90-М от 24.02.2021 (50:24:0060102:1343) пл 5200 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №91-М от 24.02.2021 (50:47:0010408:33) пл 875 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №92-М от 24.02.2021 (50:24:0010801:9005) пл 3662 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №93-М от 24.02.2021 (50:24:0010601:901) пл 1747 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №94-М от 24.02.2021 (50:24:0030501:543) пл 7204 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №95-М от 24.02.2021 (50:47:0041001:12) пл 1170 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №96-М от 24.02.2021 (50:47:0080204:11) пл 117 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №97-М от 24.02.2021 (50:24:0050907:588) пл 2000 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №98-М от 26.02.2021 (50:24:0060419:1323) пл 4289 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №99-М от 26.02.2021 (50:24:0050502:121) пл 11077 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №101-М от 26.02.2021 (50:24:0060103:1056) пл 7000 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №102-М от 26.02.2021 (50:47:0080802:8) пл 998 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды ЗУ №103-М от 26.02.2021_ изм.с 01.01.2023 (50:24:0020226:287) пл 13823 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №104-М от 01.03.2021 (50:24:0070608:198) пл 1227 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №105-М от 01.03.2021 (50:24:0030804:30) пл 5170 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №106-М от 01.03.2021 (50:24:0000000:74209) пл 3451 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №107-М от 01.03.2021 (50:24:0050202:548) пл 2703 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды ЗУ №108-М от 26.02.2021 (50:24:0060808:711) пл 23204 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №109-М от 01.03.2021 (50:24:0050203:503) пл 860кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №110-М от 01.03.2021 (50:24:0050801:188) пл 2278 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №111-М от 01.03.2021 (50:24:0051001:475) пл 234 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №112-М от 01.03.2021 (50:24:0070214:252) пл 1450 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №113-М от 01.03.2021 (50:24:0040204:287) пл 2000 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №114-М от 01.03.2021 (50:24:0010204:355) пл 2753 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №115-М от 01.03.2021 (50:24:0080212:216) пл 2000 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №116-М от 01.03.2021 (50:24:0030302:70) пл 768 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №117-М от 01.03.2021 (50:24:0020210:51) пл 1167 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №118-М от 01.03.2021 (50:24:0080119:182) пл 3460 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №119-М от 01.03.2021 (50:24:0000000:74241) пл 4012 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №120-М от 01.03.2021 (50:24:0080216:1511) пл 6257 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №121-М от 01.03.2021 (50:47:0021001:1) пл 183856 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №122-М от 03.03.2021 (50:24:0090301:1438) пл 3816 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №123-М от 03.03.2021 (50:24:0050501:1858) пл 500 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды ЗУ №124-М от 03.03.2021 (50:24:0070101:872) пл 22550 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №125-М от 03.03.2021 (50:24:0070305:18) пл 1121 кв.м.	15.05.2043 . Без пролон- гации	16,5
Договор №126-М от 03.03.2021 (50:24:0070603:464) пл 2091 кв.м.	01.02.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №128-М от 04.03.2021 (50:24:0070203:81) пл 4131 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №129-М от 04.03.2021 (50:24:0020221:695) пл 1127 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №130-М от 04.03.2021 (50:24:0020226:297) пл 816 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №131-М от 04.03.2021 (50:24:0020221:696) пл 963 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №132-М от 04.03.2021 (50:24:0030502:111) пл 900 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №133-М от 04.03.2021 (50:24:0030301:80) пл 500 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №134-М от 04.03.2021 (50:24:0080131:1590) пл 502 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды ЗУ №135-М от 04.03.2021 (50:24:0040706:155) пл 8618 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №136-М от 04.03.2021 (50:24:0040701:2273) пл 1154 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №137-М от 04.03.2021 (50:24:0030501:544) пл 2078 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №138-М от 04.03.2021 (50624:0020220:684) пл 1000 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №139-М от 04.03.2021 (50:24:0020206:4) пл 720 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №140-М от 04.03.2021 (50:24:0070201:58) пл 1280 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды ЗУ №141-М от 04.03.2021 (50:24:0040706:154) пл 10936 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №142-М от 04.03.2021 (50:24:0040706:153) пл 1060 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №145-М от 09.03.2021 (50:24:0040204:2546) пл 1213 кв.м.	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №146-М от 09.03.2021 (50:47:0081011:410) пл 966 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №147-М от 09.03.2021 (50:47:0011805:347) пл 10523 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №148-М от 09.03.2021 (50:24:0080216:1601) пл 1000 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №149-М от 09.03.2021 (50:24:0060513:2047) пл 400 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №152-М от 01.04.2021 (50:24:0070105:188) пл 1119 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №153-М от 01.04.2021 (50:24:0030302:193) пл 1500 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №159-М от 05.07.2021 (50:47:0080902:319) пл 498 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5

Договор №167-М от 17.11.2021 (50:24:0060516:36) пл 10497 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №173-М от 12.01.2022 (50:24:0020207:7) пл 1574 кв.м.	14.12.2045 . Без пролон- гации	16,5
Договор аренды № 260 Ю от 05.03.2024 (50:24:0030804:372) пл 200 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор №100ю от 26.02.2021 (50:47:0012701:2) пл 6248 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №157ю от 27.05.2021 (50:24:0060808:646) пл 1000 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор №158ю от 27.05.2021 (50:24:0080132:2258) пл 1000 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	16,5
Договор №182ю от 20.04.2022 (50:24:0010204:354) пл 880 кв.м	14.12.2045 . Без пролон- гации	0
Договор №183ю от 20.04.2022 (50:24:0070501:156) пл 168 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор №184ю от 20.04.2022 (50:24:0030217:54) пл 2400 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор №203ю от 18.10.2022 (50:24:0070305:333) пл 449 кв.м	17.10.2047 . Без пролон- гации	0
Договор №273ю от 19.07.2024 (50:24:0030501:875) пл 635 кв.м	14.12.2045 . Без пролон- гации	0
Договор №274ю от 19.07.2024 (50:24:0060705:1580) пл 635 кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор №88-М от 19.02.2021 (50:24:0060515:2) пл 6060кв.м	28.01.2046 . Без пролон- гации	0
Договор аренды недвижимого имущества № 17/22 от 15.02.2022_изм. с 01.01.2023 (зда- ние, склад, гараж) пл 3367,8 кв.м.	14.02.2027 продляется соглаше- нием	16,5

Кредиторская задолженность по договорам аренды по строкам 1450,1550 бухгалтерского баланса распределяется следующим образом:

Показатели	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Краткосрочные обязательства по договорам аренды	18 274	28 142
Долгосрочные обязательства по договорам аренды	99 114	65 048

12.1.5.3. Заемные средства в 2024 году, отраженные по строкам 1510 и 1410 бухгалтерского баланса:

Банк/заимодавец	Договор	Срок погашения	Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность
СОВКОМБАНК ПАО	5753/КИБ-РКЛ/24 от 25.10.2024	25.10.2027	299 224	
СОВКОМБАНК ПАО	КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	31.12.2030	305 293	
СОВКОМБАНК ПАО	Лимит Б ИП КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	15.02.2031	1 847 974	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	31.12.2030	353 319	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору			156 399
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	31.12.2030	165 689	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору			91 179
Итого на 31.12.2024			2 971 499	247 578

Заемные средства в 2025 году, отраженные по строкам 1510 и 1410 бухгалтерского баланса:

Банк/заимодавец	Договор	Срок погашения	Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность
СОВКОМБАНК ПАО	3171/КИБ-РКЛ/25 от 22.09.2025	30.09.2034	700 000	
СОВКОМБАНК ПАО	5753/КИБ-РКЛ/24 от 25.10.2024	25.10.2027	146 368	
СОВКОМБАНК ПАО	КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	31.12.2030	222 051	43 337
СОВКОМБАНК ПАО	Лимит Б ИП КЛ-2529-КС/00-2529/20 от 24.12.2020	15.02.2031	1 339 431	276 295
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	31.12.2030	476 319	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору			240 726
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	31.12.2030	165 689	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору			91 179
Итого на 31.12.2025			3 049 858	651 537

Общество раскрывает информацию об отнесении процентов по кредитам и займам в соответствии с пунктом 17 ПБУ 15/2008

Наименование показателя	(тыс.руб.)	
	За 2024	За 2025
Суммы процентов по займам, подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов	369 960	370 607
Суммы процентов по займам, включенные в прочие расходы	234 472	233 300

12.1.5.5 Резервы по оценочным обязательствам по состоянию на 31.12.2025 и сопоставимый период:

	Сумма на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс.руб.)
Резервы предстоящих отпусков работников	16 717	20 261
Резервы по страховым взносам	5 089	6 156
	21 806	26 417

12.1.6. Капитал и нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В отчетном периоде Общество действовало на основании Устава, утвержденного решением единственного участника № 1 от 28.07.2021 с последующими изменениями и дополнениями. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024, 31.12.2025 составляет сто тысяч рублей 00 копеек. В 2024-2025 годах изменения в уставный капитал не вносились.

За 2025 год получена прибыль в размере 745 822 тысячи рублей. Таким образом:

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Прибыль (убыток)	196 115	941 937

Итого:

- собственный капитал на 31 декабря 2024 года составил - 196 215 тысяч рублей.

- собственный капитал на 31 декабря 2025 года составил – 942 037 тысяч рублей.

Движение собственного капитала за 2023-2024 годы отражено в форме №3 «Отчет об изменении капитала» бухгалтерской отчетности Общества.

Стоимость чистых активов Общества составила:

Наименование показателя	На 31.12.2023 (тыс.руб.)	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)
Чистые активы	117 426	403 768	1 123 499
Уставный капитал	100	100	100

12.1.7. Доходы будущих периодов

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2025 (тыс.руб.)
1	Доходы будущих периодов по концессионному соглашению	195 525	181 462

Строка отчетности	Период	Данные, отраженные в отчетности прошлых периодов (тыс.руб)	Данные, отраженные в отчетности отчетного периода за предыдущие периоды (тыс.руб)	Разница (тыс.руб)
1230	2023	1 544 733	1 571 908	27 175
1550	2023	49 172	76 347	27 175
1230	2024	1 385 783	1 377 066	-8 717
1260	2024	1 645	10 362	8 717
1520	2023	984 128	990 311	6 183
1260	2023	38 423	44 606	6 183
1520	2024	1 381 509	1 381 397	112
1260	2024	18 274	18 386	112

Для повышения достоверности бухгалтерской отчетности Общество выделило НДС с авансов полученных и НДС с авансов выданных из строк 1230 и 1520 в строку 1260.

12.2 Пояснение к существенным показателям отчета о финансовых результатах

12.2.2. Информация о доходах Общества от обычных видов деятельности

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с нормами ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, вне зависимости от фактического погашения дебиторской задолженности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, от выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Обществом обычными видами деятельности.

Выручка от обычных видов деятельности (за вычетом НДС) отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	За 2024	За 2025
Внетарифная выручка	30 738	24 434
Присоединение к системам теплоснабжения	17	8
Вода для подогрева ГВС	774 499	905 923
Теплоноситель	20 744	5 475
Тепловая энергия на отопление и подогрев воды	2 955 393	3 476 791
ИТОГО	3 781 391	4 412 631

12.2.1. Информация о расходах Общества от обычных видов деятельности

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы отражаются в составе себестоимости в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Незавершенное производство на 31.12.2025 года отсутствует.

Себестоимость реализованных товаров, продукции (работ, услуг) по элементам затрат	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс. руб)
Всего, в том числе по статьям затрат:	(3 415 390)	(3 730 172)
Амортизация	(76 974)	(95 562)
Заработная плата	(527 608)	(628 616)
Отчисления на социальные нужды	(158 636)	(189 681)
Материальные расходы	(2 606 536)	(2 798 066)
Прочие	(45 636)	(18 247)

Управленческие расходы по элементам затрат	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс. руб)
Всего, в том числе по статьям затрат:	(174 516)	(100 434)
Материальные расходы	(642)	(964)
Прочие, в т.ч	(173 874)	(99 470)
- услуги управляющей компании	(165 149)	(88 862)
- аренда имущества	(7 416)	(8 556)
- прочие услуги	(1309)	(2052)

12.2.3. Прочие доходы и расходы

В течение 2024-2025 гг. сложились следующие прочие доходы и расходы:

Наименование показателя	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс. руб)
Проценты к получению (строка 2320)	68 030	100 846
Прочие доходы (строка 2340)	518 498	847 452
Проценты к уплате (строка 2330)	(257 517)	(234 311)
Прочие расходы (строка 2350)	(140 602)	(310 459)

В состав прочих доходов включены:

№ п/п	Наименование	За 2024	За 2025
-------	--------------	---------	---------

		(тыс.руб)	(тыс.руб)
1	Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	
2	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	4 634	21 639
3	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	50 121
4	Прочие доходы	22 964	3 939
5	Штрафы, пени, неустойки к получению	27 208	38 045
6	Прибыль прошлых лет	9 548	21 801
7	Излишки при инвентаризации	-	
8	Госпошлина	2 766	3 172
9	Амортизация имущества, переданного по КС	13 307	12 978
10	Восстановление расходов по аренде	-	
11	Субсидия на возмещение затрат (топливо и энергоресурсы)	438 071	695 757
	ИТОГО	518 498	847 452

В состав прочих расходов включены:

№ п/п	Наименование	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс.руб)
1	Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией прочего имущества	-	(5)
2	Расходы в виде созданных оценочных резервов	(11 629)	(126 002)
3	Расходы на услуги банков	(6 844)	(91 597)
4	Штрафы, пени, неустойки к уплате	(10 104)	(9 030)
5	Убытки прошлых лет	(15 674)	(14 822)
6	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-	
7	Госпошлина	(7 246)	(9 368)
8	Плата концеденту	(35 757)	(35 757)
9	Расходы на социальные выплаты сотрудникам	(2 966)	(1 270)
10	Списание ОС	(3 798)	(19 212)
11	Прочие расходы	(4 396)	(3 171)
12	Комиссии по услугам расчетных центров	(42 188)	
13	Списание дебиторской задолженности		(225)
	ИТОГО	(140 602)	(310 459)

12.2.4. Отложенные налоги. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Величина текущего налога на прибыль, отражаемая в отчете о финансовых результатах, определяется Обществом на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

Учет налоговых активов и обязательств по налогу на прибыль ведется по счетам 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции со счетами 68 «Расчеты по налогам и сборам», 99 «Прибыли и убытки».

№ п/п	Наименование показателя	За 2024	За 2025
1	Бухгалтерская прибыль до налогообложения	379 895	985 820
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	235 242	274 690
3	Условный доход по налогу на прибыль	(159 263)	(28 302)
4	Постоянный налоговый расход	(5 151)	11 965
5	Отложенный налоговый актив (ОНА)	(41 597)	(1 708)
	<i>в т.ч. Внеоборотные активы</i>		
	<i>Основные средства</i>	(18 537)	(12 417)
	<i>Резервы сомнительных долгов</i>	130	13 084
	<i>Убытки прошлых лет</i>	(19 243)	4 574
	<i>Арендные обязательства</i>	(3 947)	(6 949)
6	Пересчет отложенного налогового актива (ОНА) по ставке 25%	69 655	53 144
	<i>в т.ч. Внеоборотные активы</i>	4 343	
	<i>Основные средства</i>	59 956	
	<i>Резервы сомнительных долгов</i>	32	
	<i>Убытки прошлых лет</i>	1 012	53 144
	<i>Арендные обязательства</i>	4 312	
7	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(9 988)	(256 645)
	<i>в т.ч. Внеоборотные активы</i>		(203 478)
	<i>Доходные вложения в материальные ценности</i>	4 106	9 009
	<i>Доходы будущих периодов</i>	(14 688)	(1 610)
	<i>Основные средства</i>		(62 602)
	<i>Резервы сомнительных долгов</i>	(28)	35
	<i>Арендные обязательства</i>	624	1 999
8	Пересчет отложенного налогового обязательства (ОНО) по ставке 25%	(91 101)	(34 790)
	<i>в т.ч. Внеоборотные активы</i>	(77 944)	(34 790)

	Доходные вложения в материальные ценности	(4 201)	
	Доходы будущих периодов		
	Основные средства	(8 466)	
	Резервы сомнительных долгов	(7)	
	Арендные обязательства	(483)	
9	Текущий налог на прибыль	(19 243)	

12.3. Пояснение к отчету о движении денежных средств

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств за 2024-2025 годы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г. № 11н.

При составлении отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств все денежные средства и их эквиваленты. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в тех случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчете свернуто отражены суммы косвенных налогов (НДС):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

В связи с существенностью Общество расшифровывает строку 4129 «Прочие платежи» за 2024-2025 гг.:

	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс.руб)
Штрафы, пени, неустойки	(10 337)	(11 002)
Комиссия по кредитному договору	(5 346)	(39 605)
Возврат обеспечительного платежа		(1 456)
Прочие платежи	(2 583)	(659)
	(18 266)	(52 722)

Согласно п.10 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Общество раскрывает движение денежных средств со связанными сторонами:

Наименование статьи движения денежных средств/связанная сторона	Код строки	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс.руб)
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, всего в т.ч.	4121	(8 750)	(436 318)
ИКС ООО		(8 750)	(436 318)
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг, всего в т.ч.	4111		73
ИКС ООО			73

Получение займов, всего в т.ч.	4311		123 000
ИКС ООО			123 000

12.4 Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

12.4.1. Связанные стороны

По состоянию на 31.12.2025 связанными сторонами для Общества являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы» (ИНН 7707429693);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Фокино» (ИНН 2537139561);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Корсаков» (ИНН 6504023960);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Макаров Тепло» (ИНН 6512005242);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Южно-Сахалинск» (ИНН 6501307675);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Петропавловск-Камчатский» (ИНН 4105097580);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы поселок Новый" (ИНН 2521016606);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Ванино» (ИНН 2512466990);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Хабаровск» (ИНН 2724248296);
- Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные Коммунальные Системы Водоснабжение Калмыкия» (ИНН 0800022490);
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные Коммунальные Системы Водоснабжение Хабаровск» (ИНН 2700031054);
- Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-Инжиниринговая Группа Предприятий» (ИНН 9729302165);
- Общество с ограниченной ответственностью «Группа ПОЛИПЛАСТИК» (ИНН 5021013384).

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора ООО «ИКС» Алферову М.В.

Конечным бенефициаром является:

- Гориловский Лев Миронович.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

12.4.1.1. В 2025 году по кредитам, полученным от ООО «ИКС» начислено процентов:

Займодавец	Договор	Задолженность по кредиту и процентам на 31.12.2024 (тыс.руб)	Получен/погашен займ, проценты по займу за 2025 (тыс.руб)	Начислено процентов за 2025 год (тыс.руб)
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20	353 318	123 000	
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 Инвест от 03.12.20. Проценты по договору	153 399		84 328
ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20	165 689		

ИКС ООО	дог. займа N 009/04-4 от 03.12.20. Проценты по договору	91 179		
---------	---	--------	--	--

12.4.1.2. В 2024- 2025 годах имели место следующие основные операции со связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Договор	За 2024 (тыс.руб)	За 2025 (тыс.руб)
1	ИКС ООО	Поставка ТМЦ без договора	540	94
2	ИКС ООО	Договор оказания услуг № 009/04-1/1 от 31.07.2020	96 409	
3	ИКС ООО	Договор оказания услуг по организации процедуры закупок ОЗ/ДУ/185/30072024 от 30.07.2024	1 542	2 558
4	ИКС ООО	дог. N ИКС_ОЗ/ДУ/154/29072025 от 01.07.2025		3 849
5	ИКС ООО	Договор управления N 1-1-ИКС-ПЗ от 22.05.2019	100 228	106 238
6	ИКС ООО	Договор аренды автотранспорта № 001/04-32 от 11.01.2021	13 899	13 898
7	Группа Полипластик ООО	дог. N У/361 от 21.11.22 возмещаемые расходы	23	

12.4.1.3. Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами (без учета резерва по сомнительным долгам).

Связанная сторона	Счет	Кредиторская задолженность (тыс.руб.)	
		31.12.2024	31.12.2025
ИКС ООО	Счет 60	546 531	129 678
ИКС ООО	Счет 67	766 585	973 913
ИКС ООО	Счет 76	53 907	48 444
Группа Полипластик ООО	Счет 60	-	

12.4.1.4. Движение денежных средств между связанными сторонами отражено в разделе 12.3 «Пояснение к отчету о движении денежных средств».

12.4.1.5. ООО «ИКС» выполняет функции Единоличного исполнительного органа на основании договора №1-1-ИКС-ПЗ от 22.05.2019 года. К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора ООО «ИКС» Алферову Марию Витальевну. Выплаты основному управленческому персоналу в 2024-2025 гг не производились.

12.4.3. События после отчетной даты

На момент завершения формирования бухгалтерской отчетности событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не выявлено.

12.4.3. Информация по рискам

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности приведена оценка потенциальных существенных рисков.

Группы рисков	Описание факторов	Влияние на деятельность Общества
Рыночные (процентный) риски	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Контроль за текущими рыночными процентными ставками и анализ процентных позиций Общества осуществляется финансовым отделом Общества. В процессе наблюдения учитываются условия рефинансирования, возобновления текущих позиций и альтернативные источники финансирования.	Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитные риски	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества.	Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества по сомнительной задолженности нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества.	Осмотрительное управление риском ликвидности обеспечивается поддержанием достаточного объема денежных средств.
Правовые риски	Налоговая система РФ, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.	Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.

Финансовые риски	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Данные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.	Общество не имеет возможности оценить, какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	Риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении организации, качестве продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.

12.4.5. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/98) выданные и полученные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, отсутствуют.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

12.4.6. Непрерывность деятельности

В 2025 году на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, военная операция на Украине и частичная мобилизация, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Тем не менее, руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

Общество предполагает осуществлять свою деятельность в текущих экономических условиях и не допускает возможности процедуры банкротства.

В связи с этим отчетность за 2025 год была подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «ИКС»

Главный бухгалтер

12 февраля 2026



Алферова М.В.

Фомина Е.В.