

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Акционерное общество "ЕДИНЫЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ Организация: <u>ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ"</u>	по ОКПО	72218271
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0554008950
Организационно-правовая форма Непубличные акционерные общества	по ОКОПФ	12267
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 368303, Республика Дагестан, г.о. Город Каспийск, г Каспийск, ш Кирпичное, здание 13Б, этаж/офис 3/56		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

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

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Акционерное общество "ЕДИНЫЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ Организация: <u>ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ"</u>	Форма по ОКУД	Коды			
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2025
	по ОКПО	72218271			
	по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Основные средства	1150	2 674 297	2 132 258	398 529
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		1 301 819	-	-
	Арендованное имущество		-	327 994	27 059
	Незавершенное строительство		560 098	-	-
	Вложения во внеоборотные активы		-	270 035	22 210
	Права пользования активами		379 080	-	-
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		332 526	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	506 963	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		100 773	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-

	в том числе: Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе: Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	448 317	106 087	7 072
	Прочие внеоборотные активы	1190	733 292	829 472	-
	в том числе: Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		2	829 472	-
	Итого по разделу I	1100	3 855 905	3 067 817	405 601
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	574 878	497 714	61 375
	в том числе: Сырье и материалы		574 878	496 585	60 534
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	1 130	842
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	435 385	289 497	45 020
	в том числе: НДС по приобретенным ОС		52 917	-	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		61 200	-	-
	НДС по приобретенным услугам		304 155	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		15 752	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		1 361	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 267 758	562 602	323 089
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		845 236	491 362	161 892
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		248 001	19 687	11 009
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	34 328
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 795	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		1 503	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		332	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		73 752	51 553	115 860
	Расходы будущих периодов		118	-	-

	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		96 021	12 405	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 046 194	2 053 641	780 928
	в том числе:				
	Касса		1 575	2 011	1 314
	Расчетные счета		3 044 387	2 051 287	779 586
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		232	344	28
	Прочие оборотные активы	1260	438	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		438	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	5 324 653	3 403 454	1 210 413
	БАЛАНС	1600	9 180 558	6 471 271	1 616 014

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	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	372 057	284 395	136 024
	Итого по разделу III	1300	372 067	284 405	136 034
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	2 961 022	2 962 987	810 056
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	-
	Долгосрочные займы		2 961 022	2 962 987	810 056
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	214 234	243 395	6 798
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	581 064	716 634	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		153 860	-	-
	Безвозмездные поступления		427 204	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 756 319	3 923 016	816 854
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 681 534	2 263 850	663 126
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 591 351	1 412 981	177 812
	Расчеты с покупателями и заказчиками		1 207 994	32 989	89 050
	Расчеты по налогам и сборам		408 006	104 144	45 069
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		-	-	-

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		84 134	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		145 108	103 693	33 733
	Расчеты с подотчетными лицами		2 699	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		1 462	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		48 388	29 912	47 681
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	580 131	269 781
	Целевое финансирование		182 392	-	-
	Обязательство по аренде	1520	273 067	-	-
	Оценочные обязательства	1540	97 571	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 052 172	2 263 850	663 126
	БАЛАНС	1700	9 180 558	6 471 271	1 616 014

Исполняющий обязанности
генерального директора

(наименование должности)

Багрова Светлана Мехтиевна

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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

Акционерное общество "ЕДИНЫЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ Организация: <u>ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды 0710002		
		31	12	2025
	по ОКПО	72218271		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	8 560 649	6 789 443
	в том числе:			
	Межтарифная разница		3 950 441	3 307 334
	Теплоэнергия регулируемых котельных		2 327 961	1 697 117
	Выручка по воде		1 435 144	1 098 702
	Выручка по стокам		513 741	437 069
	Себестоимость продаж	2120	(7 530 842)	(5 105 611)
	в том числе:			
	Межтарифная разница		-	-
	Теплоэнергия регулируемых котельных		(3 306 759)	(2 166 404)
	Выручка по воде		-	-
	Выручка по стокам		-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 029 807	1 683 832
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 464 731)	(763 560)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(434 924)	920 272
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(187 772)	(59 390)
	Прочие доходы	2340	1 012 506	1 270 630
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		37	78
	Результаты инвентаризации		-	173
	Иная операционная деятельность		5 399	27 868
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(651 528)	(1 876 243)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(517)	(8 615)
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		(476 201)	(560 353)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(1)	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(116 793)	(70 204)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(261 718)	255 269
	Налог на прибыль организаций	2410	353 804	(108 175)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(131 268)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	353 804	(137 583)

	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	92 086	147 094

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	92 086	147 094
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Исполняющий обязанности
генерального директора

(наименование должности)

Багрова Светлана Мехтиевна

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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

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

Коды		
0710004		
31	12	2025
72218271		
384		

Акционерное общество "ЕДИНЫЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ
Организация: ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

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	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	136 024	136 034
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	136 024	136 034

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	-	-	-	-	-	149 650	149 650
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(1 279)	(1 279)
	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	10	-	-	-	-	284 395	284 405
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	284 395	284 405
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	284 395	284 405

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	92 086	92 086
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(4 411)	(4 411)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	(4)	(4)
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	372 057	372 067

Исполняющий обязанности
генерального директора

(наименование должности)

(подпись)

Багрова Светлана Мехтиевна

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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

Акционерное общество "ЕДИНЫЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ Организация: <u>ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды 0710005		
		31	12	2025
	по ОКПО	72218271		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	9 404 308	6 857 193
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 808 147	6 343 681
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	2 596 161	513 512
	Платежи - всего	4120	(7 664 936)	(5 364 338)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(3 955 877)	(3 142 904)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 278 994)	(1 190 690)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(89 145)	(50 522)
	налога на прибыль организаций	4124	(21 302)	(182 887)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(1 151 933)	(588 765)
	прочие платежи	4129	(167 685)	(208 570)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 739 372	1 492 855

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	(734 359)	(2 374 673)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(734 284)	(2 374 673)
	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	(75)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(734 359)	(2 374 673)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	274 499	2 155 801
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	274 499	2 155 801
	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	(286 959)	(1 270)
	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	(4 411)	(1 270)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(282 548)	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 460)	2 154 531
	Сальдо денежных потоков за период	4400	992 553	1 272 713
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	2 053 641	780 928
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 046 194	2 053 641
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполняющий обязанности
генерального директора

(наименование должности)

Багрова Светлана Мехтиевна

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.