ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2025 год
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ОБЪЕДИНЕННЫЕ КОММУНАЛЬНЫЕ КОНЦЕССИИ»

г. Волгоград

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные коммунальные концессии»
Краткое наименование	ООО «ОКК»
Форма собственности	Частная собственность (ООО)
Юридический адрес	400001, Волгоградская область, г.о. город-герой Волгоград, г Волгоград, ул им. Циолковского, д. 9а, офис 8
Адрес исполнительного органа	400001, Волгоградская область, г.о. город-герой Волгоград, г Волгоград, ул им. Циолковского, д. 9а, офис 8
Дата регистрации	16.06.2017
Регистрирующий орган	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по г. Волгограду
Учредители(участники)	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕСУРСНЫЙ ЦЕНТР" МУП «ВКХ»
Размер доли уставного капитала	99 % 1 %
Размер уставного капитала	2 000 000-00 (два миллиона рублей)
ИНН	7726405000
КПП	772601001
Учет в статистике России	Уведомление Свидетельство о государственной регистрации от 16.06.2017 № 1177746593716
Основной вид деятельности	Деятельность головных офисов Код ОКВЭД 70.10 ОКПО 16023871 ОКАТО 45296593000 ОКФС 16 ОКТМО 45924000 ОГРН 1177746593716
Исполнительный орган	Директор
Директор	Сивоконь Сергей Иванович

Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с Протоколом №1 общего собрания учредителей от 07.06.2017 г определенны следующие органы управления Обществом:

-Общее собрание участников Общества

-Совет директоров

-Директор

С 19 июня 2025 года директором (единоличным исполнительным органом) Общества назначен Сивоконь Сергей Иванович, по решению участников от 19.06.2025г. на срок в соответствии с Уставом Общества -3 года по 20.06.2028г.

Непрерывность деятельность

Отчетность сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности. ООО «ОКК» не планирует прекращение деятельности в ближайшие двенадцать месяцев.

Виды деятельности Общества :

1. **Основные**
   - Деятельность головных офисов (ОКВЭД 70.10);
2. **Дополнительные**
   - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

Видом деятельности в 2025 г Общества было оказание консультационных и представительских услуг по возникшим в ходе хозяйственной деятельности Заказчика вопросам в области стратегического менеджмента и финансово-экономического планирования по договорам возмездного оказания услуг.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год – 1 человек.

Сведения об аудиторе

Не подлежит обязательному аудиту

РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Бухгалтерский баланс за 2025 год.
2. Отчет о финансовых результатах за 2025 год.
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Обработка учетной информации Общества производится автоматизировано с использованием компьютерной техники и программного обеспечения «1С: Бухгалтерия 8» ред, 3.0., «1С: Предприятие - зарплата и управление персоналом».

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют десять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае нераскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению директора Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В 2025 году инвентаризация расчетов и обязательств Общества проводилась по состоянию на конец дня 31 декабря на основании приказа от 26.12.2025г.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки организации отражены в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам согласно требований ПБУ 23/2011 (п.16)

Доходы по обычным видам деятельности

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Все виды доходов Общества, признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Расходы по обычным видам деятельности

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н

Затраты в бухгалтерском учете ведутся с применением метода «Директ – Костинг». Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Коммерческие и в их составе управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. При этом должны соблюдаться следующие условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом, исходя из срока, определенного в приказе директора ПБУ 6/ 01, утвержденного Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 156н , ст.259 НК РФ)

Запасы

Запасы принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение, т.е. по фактической себестоимости.

Имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью до 100 000 руб. за единицу приняты к бухгалтерскому учету в качестве объектов запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов ведется контроль за их движением на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Финансовые вложения

Таблица 1 Финансовые вложения, тыс. руб

№, п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г	На 31 декабря 2024 г	На 31 декабря 2023 г
1	Инвестиции в уставные капиталы других организаций	11701	59511	59511	59511

Таблица 2 Информация о дочерних (зависимых) обществах ООО «ОКК»

№ п/п	Наименование	Основание
1	ООО "КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ" (ОГРН 1163443068722, ИНН 3444259579, КПП 344401001), место его нахождения 400066, ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОЛГОГРАД, УЛ. ПОРТ-САИДА, Д. 16А	100% доли в уставном капитале
2	ООО "КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ" (ОГРН 1143443032468, ИНН 3460019060, КПП 344401001), место его нахождения 400050, ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОЛГОГРАД, УЛ. ИМ. ПАРХОМЕНКО, Д. 47А	100% доли в уставном капитале

2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на отчетную дату составила 18 тыс. руб. отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

Таблица 3 Дебиторская задолженность Общества

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1.	Дебиторская задолженность	1230	13	18	20
	Сальдо по ЕНС		2	18	
	Расчеты с разными дебиторами кредиторами		11		20

3.Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода отражена в строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и приведена ниже.

Таблица 4 Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	Расчетные счета	1250	813	729	215

4. Капитал

Уставной капитал Общества отражен в строке 1310 «Уставной капитал» и составил 2 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал полностью оплачен.

5.Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

Таблица 5 Кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	11	74	10
2	Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	15202	283	88	480
3	Сальдо по ЕНС	15203	-	-	8
4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	102	6	471
5	Расчеты с подотчетными лицами	15204		2	-
6	Расчеты с прочими дебиторами кредиторами	15205	717	706	37
	Итого	1520	1115	876	1006

Отчет о финансовых результатах

6.Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах. Выручка состоит из:

Таблица 6 Доходы Общества по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Вид дохода	2025 год	2024 год

возмездного оказания услуг	3450	6000

7. Расходы по обычным видам деятельности

Сведения о расходах по обычным видам деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, за 2025 год отсутствуют.

8.Прочие расходы

Сведения об управленческих и прочих расходах представлены по строкам 2220 и 2350 Отчета о финансовых результатах с расшифровкой ниже :

Таблица 7 Управленческие расходы, прочие расходы

тыс.руб

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	*Управленческие расходы*	*2220*	*3598*	*7804*	6334
	Аренда офиса		127	148	148
	Бух обслуживание				160
	Взносы в ФСС от НС и ПЗ			12	9
	Командировочные расходы		94		-
	Оплата труда		2537	5930	4 455
	Права пользования программных продуктов			18	12
	Прочие затраты		73	71	27
	Резервы по отпускам			4	281
	Страховые взносы		767	1621	1 242
	Техподдержка				
2	*Прочие расходы*	*2350*	*77*	*58*	28
	Прочие внереализационные расходы		4	3	2
	Расходы на услуги банков		73	39	22
	Пени, штрафы			16	4

9.Движение денежных средств

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.
Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто:
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков и оплатой в бюджет;
- возврат денежных средств от поставщиков;
- возврат денежных средств покупателям;

- возмещение средств от ФСС.

По строке 4122 «платежи в связи с оплатой труда работников» отражены следующие денежные потоки:

Таблица 8. Расшифровка строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников»

Показатель	**За январь-декабрь 2025 г.**	**За январь-декабрь 2024 г.**
Заработная плата	(2138)	(5066)
НДФЛ	(323)	(1035)
Прочие удержания из заработной платы		
Итого	(2461)	**(6101)**

10. Налог на прибыль

В отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период, отражается **расход (доход) по налогу на прибыль** с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством РФ по налогам и сборам.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется, как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, кроме вида актива и обязательств основные средства.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 25%.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы. Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения, приводят к образованию «Отложенных налоговых активов и обязательств». Постоянные разницы рассчитываются путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых доходов и расходов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового дохода (расхода);
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002года № 114н в ред. приказа №236н от

20.11.2018г., Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2025 год.

Таблица 9. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

Информация об изменении отложенного налога на прибыль за счет налогового актива счет 09

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2025	Признано	Погашено	Сальдо на 31.12.2025
Оценочные обязательства и резервы	2 252,91	17 789,19	54 869,38	20 042,10
Расходы будущих периодов	2 391 984,87			2 391 984,87
Убыток текущего периода		54 869,38		
Убытки прошлых лет	1 876 499,82	38 674,10	54 869,38	1 915 173,92
	4 270 737,60	**111 332,67**		**4 327 200,89**

Таблица 10. Тыс. руб.

Информация об изменении отложенного налогового обязательства счет 77

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2025	Признано	Погашено	Сальдо на 31.12.2025
Оценочные обязательства и резервы	40 125,00			40 125,0
	40 125, 00			40 125,00

Таблица 11 Тыс. руб

Постоянное налоговое обязательство 99.02.3

Виды активов и обязательств	Признано	ПНО *25%
Прочие внереализационные расходы (не принимается для НУ)	2500,00	625
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1402,14	350,54
Итого:	3 902,14	975,54

Расчет налога на прибыль за 2025

Таблица 12. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

Код*	**Показатель**	**2025**	**2024**

	Порядок расчета		
А	Прибыль до налогообложения	(225)	3306
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	4271	3012
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	40	32
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	4327	4270
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	40	40
Е	Постоянная разница за период	(4)	(5332)
1	Отложенный налог на начало периода	4231	2980
	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	4287	4230
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	(56)	1250
	(2) - (1)		
4	Текущий налог на прибыль	-	-
5	Доход по налогу за отчетный период	(56)	1250
	(3) + (4)		
6	Условный доход по налогу	56	661
	- (А) * 20%		
7	Постоянный налоговый расход	(1)	(1066)
	- (Е) * 20%		
8	Перенос сальдо 68.04.2	1	
9	Чистая прибыль	(169)	4556
	(А) + (5)		

Суммы отложенного налогового актива (строка 1180 бухгалтерского баланса) и отложенного налогового обязательства (строка 1420 бухгалтерского баланса) отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. Сумма отложенного налога на прибыль составила (56) тыс. руб. (строка 2412 Отчета о финансовых результатах Общества)

По состоянию на 31.12.2025. нераспределенный убыток составляет - 7245 тыс. руб. (строка 1370 «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г., что соответствует строке 2500 «Совокупный финансовый результат» Отчета о финансовых результатах общества).(-7076-169=7245)

11. Чистые активы Общества приведены ниже.

Таблица 13 Чистые активы

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

	баланса			
Стоимость чистых активов	-	(5245)	(5076)	(9632)

12 Непрерывность деятельности.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ОКК» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Директор **С.И. Сивоконь**

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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, создаваемые 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. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупка доли в уставном капитале	За 2025 г.	59 511	-	-	-	-	-	-	-	59 511	-
	За 2024 г.	59 511	-	-	-	-	-	-	-	59 511	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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 продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18	-	342	-	(347)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	20	-	18	-	(20)	-	-	-	18	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	300	-	(300)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	-	-	(16)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	31	-	(31)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18	-	342	-	(347)	-	-	X	13	-
	За 2024 г.	20	-	18	-	(20)	-	-	X	18	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	58 100	-	-	-	-	58 100
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	58 100	-	-	-	-	58 100
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	69 550	10 886	1	(68 749)	-	-	11 688
	За 2024 г.	72 077	768	16	(3 310)	-	-	69 550
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	74	12	-	(75)	-	-	11
	За 2024 г.	10	75	-	(11)	-	-	74
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	706	11	-	-	-	-	717
	За 2024 г.	37	706	-	(37)	-	-	706
Краткосрочные займы	За 2025 г.	58 100	-	-	(58 100)	-	-	-
	За 2024 г.	60 405	-	-	(2 305)	-	-	58 100
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 574	10 574	-	(10 574)	-	-	10 574
	За 2024 г.	10 666	-	-	(92)	-	-	10 574
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	88	195	-	-	-	-	283
	За 2024 г.	480	-	-	(392)	-	-	88
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	(16)	16	(8)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	94	1	-	-	-	102
	За 2024 г.	471	-	-	(465)	-	-	6
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	69 550	68 986	1	(68 749)	-	X	69 788
	За 2024 г.	72 077	768	16	(3 310)	-	X	69 550

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	11	74	10
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11	74	10

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.	13	237	170	-	80
	За 2024 г.	281	4	272	-	13
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	13	237	170	-	80
	За 2024 г.	281	4	272	-	13

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	59 010	59 010	59 010
в том числе: КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ ООО	58 010	58 010	58 010
КОНЦЕССИИ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ ООО	1 000	1 000	1 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	2 537	5 933
Отчисления на социальные нужды	767	1 634
Амортизация	-	-
Прочие затраты	295	237
Итого по элементам	3 598	7 804
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 598	7 804

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-