

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 г.

ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3»

1. Основные сведения об организации:

ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3»

Юридический и фактический адрес:

195273, город Санкт-Петербург, пр-кт Науки, д. 79 к. 3

ОГРН: 1157847209178 от 17 июня 2015 г.

ИНН: 7804239391

КПП: 780401001

Налоговый орган: Межрайонная инспекция ФНС России №18 по Санкт-Петербургу с 17 июня 2015 г.

Дата регистрации 17.06.2015

Среднесписочная численность работающих на 01.01.2025г. составила- 2 человека.

Основной вид деятельности:

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Председатель правления Калёнова Надежда Петровна с 30 мая 2022 г.

Члены правления Каленова Н.П., Ступак П.Н., Речкина О.Г., Карнаух Ю.А., Сараев В.К.

Обязанности главного бухгалтера в 2025г. осуществляла Растигаева А.А.

Деятельность осуществлялась ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3» на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение целевых поступлений в отчетном периоде.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал отсутствует.

2.1. Стандарты по которым составлена отчетность:

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и другие стандарты.

ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3» не применяет: ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 13/2000 «Учёт государственной помощи», ПБУ 17/02 «Учёт расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности», ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств».

2.2. Учетная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом МФ РФ от 29.07.1998 №34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утвержден приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н), приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66-н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» утвержденный приказом Минфина от 16.04.2021 № 62н., ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3» является негосударственной некоммерческой организацией, не преследующей извлечения прибыли, уставной деятельностью которой является управление, содержание и хранение Общего имущества.

Основными источниками финансирования служат:

- 1) Целевые поступления на содержание товарищества и ведение уставной деятельности;
- 2) Прочие доходы от деятельности.

В рамках уставной деятельности между ТСЖ и собственниками помещений отсутствуют отношения купли-продажи. Это означает, что взносы собственников на содержание и ремонт общего имущества не могут признаваться выручкой от реализации. Следовательно, указанные взносы собственников представляют собой целевые поступления.

Целевые поступления и иные платежи расходуются на осуществление уставной деятельности ТСЖ.

Жилищный фонд и нежилые помещения, принадлежащие собственникам, общедолевого имущества не отражаются на балансе ТСЖ.

Расходование целевых средств осуществляется согласно смете, утвержденной общим собранием членов ТСЖ.

Недобор по одному виду затрат покрывается перебором по другим статьям затрат.

ТСЖ является некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли в качестве

основной цели своей деятельности.

В соответствии с ПБУ учетная политика в ТСЖ применяется последовательно из года в год,

поэтому учетная политика в целях бухгалтерского учета (УПБ) и налогового учета (УПН), утвержденная Приказом, остается в целом без изменения.

3. Нематериальные активы:

Нематериальных активов в представленных периодах нет.

4. Основные средства:

- В ТСЖ все жилые и нежилые помещения находятся в собственности граждан, а все, что находится вне квартир, является их общедолевой собственностью, поэтому многоквартирный дом не отражается на балансе ТСЖ в составе основных средств.

- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности ТСЖ, в том числе для управленческих нужд. При этом должны соблюдаться условия: - объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. свыше 12 месяцев; - не предполагается последующая перепродажа данного объекта; -

стоимость объекта превышает лимит. (ФСБУ 6/2020) - Основные средства ТСЖ учитываются на счете 01 по первоначальной (восстановительной) стоимости.

Лимит для основных средств в бухгалтерском учете составляет 100 000,00 рублей. В целях обеспечения их сохранности организуется соответствующий инвентарный учет и контроль. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств ТСЖ не производится.

В 2025 году был куплен насос циркуляционный DAB DPH 150\360.80 Т стоимостью 293 222,80руб.

5. Финансовые вложения:

В ТСЖ «пр. Науки дом 79 корпус 3» движения денежных средств по полученным и выданным займам отсутствуют.

Финансовых вложений нет.

6. Запасы:

ТСЖ не признает в балансовом учете НМА, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. Основание: пункты 4 и 7 ФСБУ 14/2022.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов ТСЖ отражает материалы, товары и иные активы, используемые в уставной деятельности. Материальные ценности, стоимостью до 100000 рублей, приобретенные ТСЖ для уставной деятельности, отражаются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» по их фактической стоимости и списываются на расходы по смете сразу после их списания для нужд ТСЖ. Складской учет материально-производственных запасов не предусмотрен. Контроль за их сохранностью осуществляется председателем правления дома.

7. Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность в 2025г. включает в себя задолженность за целевые взносы в размере 599 464,13 руб., переплата по единому налоговому платежу 52350,00р., авансы поставщикам и подрядчикам 90724,00руб.

8. Обязательства:

На 31.12.2025г. имеются краткосрочные обязательства перед такими поставщиками, как ГУП «Водоканал СПб», АО «Петербургская сбытовая компания», АО «ГУП ТЭК СПб», ООО «Диафрагма», ООО «ЛИФТСТРОЙТРЕСТ», ООО «ФЛАЙТ-СПБ сервис» в размере 211118,37 руб. Данная задолженность за декабрь 2025г. Расчеты по ЕНС счету в размере 53187,00 руб.

9. Обеспечения обязательств:

Существенная информация для бухгалтерской отчетности отсутствует (не получали).

10. Расходы по обычным видам деятельности:

Расходы связанные с оплатой труда за 2025г. (председатель, бухгалтер, управляющая, дворник, уборщица)- 2 313 934,18 руб. Отчисления на социальные нужды- 720 093,83руб.

11. Государственная помощь:

В 2025г. ТСЖ государственную помощь не получало.

12. Инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Основные средства	15.12.2025	-
Материально-производственные запасы	15.12.2025	-
Денежные активы	30.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	15.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

13. Аренда:

У ТСЖ заключено два договора на размещение оборудования с интернет провайдерами АО «ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ» и ООО «СкайНэт», за обеспечение доступа ЗАО «П.А.К.Т.».

14. Целевые поступления и доходы ТСЖ:

Основным источником финансирования ТСЖ являются членские взносы на ведение уставной деятельности ТСЖ включающие в себя обязательные платежи всех собственников жилых и нежилых помещений (независимо от их членства в ТСЖ за управление содержание, текущий и капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме, ресурсы на содержание общего имущества и плату за коммунальные услуги. Все обязательные платежи, вступительные и иные взносы собственников помещений в многоквартирном доме (на капитальный ремонт и иные целевые сборы по решению общего собрания являются целевыми поступлениями (членскими взносами) и отражаются на счете 86 «Целевое финансирование» для аналитического учета, по которому открываются необходимые субсчета.

- Целевые поступления (членские взносы) не являются объектом налогообложения НДС, налогом на прибыль, единым налогом при УСН.

В результате деятельности ТСЖ за 2025 год на расчетный счет поступило 8561749,53 руб.

Из них целевые поступления собственников ТСЖ: 8415712,09 руб. и доходы ТСЖ: 146037,44руб.

Остаток целевых средств на 31.12.2025г. 793399,52руб.

15. Налогообложение деятельности ТСЖ:

В ТСЖ применяется упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом учета «Доходы» 6%.

Доходы отражаются кассовым методом.

Целевые взносы на содержание и обслуживание общего имущества относятся к доходам, не учитываемым при определении налоговой базы.

За 2025г. налог УСН составил 4381.00 руб.

15. Контроль:

Инвентаризация имущества и денежных средств обязательно проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в случае чрезвычайных ситуаций, реорганизации или ликвидации ТСЖ.

В соответствии с п.4 ст.29 закона № 402-ФЗ при смене председателя правления обеспечивается передача документации бухгалтерского учета.

Ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за истекший год проводится ежегодно в феврале-марте до проведения общего отчетного собрания членов ТСЖ силами ревизионной комиссии (ревизора).

16. Валюта отчетности:

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

17. Расшифровка показателей к балансу:

17.1. Дебиторская задолженность:

17.1.1. остаток денежных средств по расчетному счету 19 132,84р., на 31.12.2024г. 229 665,93р.

17.1.2. находятся средства на депозитах 0р., на 31.12.2024г. 0р.

17.1.3. авансовые платежи поставщикам услуг 90 724,00 р., на 31.12.2024г. 94 215,00 р.

17.1.4. переплата по единому налоговому платежу 52 350,00р., на 31.12.2024г. 60 504,90р.

17.1.5. долги собственников помещений МКД 599 464,13р., на 31.12.2024г. 802 436,23р.

17.1.6. долги арендаторов 0р., на 31.12.2024г. 0 р.

17.1.7. расходы будущих периодов 2 811,12р., на 31.12.2024г. 2 811,12р.

17.1.8. основные средства 293 222,80р., на 31.12.2024г. 0р.

17.2. Обязательства:

17.2.1. обязательства перед поставщиками 211 118,37р., на 31.12.2024г. 34 764,92р.

17.2.2. долг по единому налоговому платежу 837,00р., на 31.12.2024г. 1 154,00р.

17.2.3. долг перед СФР 52 350,00р., на 31.12.2024г. 60 504,90р.

17.2.3. долг перед работниками по заработной плате 0 р., на 31.12.2024г. 0 р.

17.2.4 долг перед работниками по авансовым отчетам 0 р., на 31.12.2024г. 0 р.

17.2.5. остаток целевых средств (счет 86) 793 399,52р, на 31.12.2024г.
1 108 709,36р.

18. Дата подписания бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026г.

Председатель Правления

Каленова Н.П.

Бухгалтер

Растигаева А.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	293	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	293	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

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.	-	-	293	-	-	(293)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты)	За 2025 г.	-	-	293	-	-	(293)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	248	(248)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	416	(416)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	248	(248)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	416	(416)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	973	-	91	-	(321)	-	-	X	743	-
	За 2024 г.	1 077	-	92	-	(196)	-	-	X	973	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	96	211	-	(43)	-	-	264
	За 2024 г.	39	95	-	(38)	-	-	96
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	211	-	(35)	-	-	211
	За 2024 г.	38	35	-	(38)	-	-	35
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	2	-	-	(1)	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	61	-	-	(8)	-	-	52
	За 2024 г.	-	61	-	-	-	-	61
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	96	211	-	(43)	-	X	264
	За 2024 г.	39	95	-	(38)	-	X	96

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	2 314	2 197
Отчисления на социальные нужды	720	664
Амортизация	-	-
Прочие затраты	213	232
Итого по элементам	3 247	3 093
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 247)	(3 093)
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

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.	-	-	-	-