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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

Директор _____ М.П.Мататханов

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.	15 383	(12 781)	322	-	-	(642)	-	-	-	-	-	15 705	(13 423)
	За 2024 г.	13 930	(12 466)	1 453	-	-	(315)	-	-	-	-	-	15 383	(12 781)
в том числе: Здания	За 2025 г.	4 633	(3 550)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	4 633	(3 632)
	За 2024 г.	4 633	(3 467)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	4 633	(3 550)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 880	(1 860)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	1 880	(1 879)
	За 2024 г.	1 880	(1 808)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	1 880	(1 860)
Офисное оборудование	За 2025 г.	696	(696)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	696	(696)
	За 2024 г.	696	(681)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	696	(696)
Транспортные средства	За 2025 г.	7 657	(6 159)	322	-	-	(541)	-	-	-	-	-	7 980	(6 700)
	За 2024 г.	6 205	(5 994)	1 453	-	-	(165)	-	-	-	-	-	7 657	(6 159)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)
	За 2024 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)
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.	504	(504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	504	(504)
	За 2024 г.	504	(504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	504	(504)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	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	2 286	2 606	1 469
в том числе:			
Здания	1 001	1 083	1 166
Машины и оборудование (кроме офисного)	5	24	76
Офисное оборудование	-	-	16
Транспортные средства	1 280	1 498	211
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	(4)	(4)	(4)
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(4)	(4)	(4)

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.	-	-	1 453	-	-	(1 453)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 453	-	-	(1 453)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	111 984	-	33 085	-	-	(322)	144 747	-
	За 2024 г.	94 639	-	17 346	-	-	-	111 984	-
в том числе: Система теплоснабжения квартал "Р"	За 2025 г.	87 032	-	29 230	-	-	-	116 262	-
	За 2024 г.	80 463	-	6 569	-	-	-	87 032	-
Система ХВС квартал "Р"	За 2025 г.	24 952	-	3 445	-	-	-	28 397	-
	За 2024 г.	14 176	-	10 776	-	-	-	24 952	-
А/м ГАЗ-231073	За 2025 г.	-	-	322	-	-	(322)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Участоки: квартал "К" от II-УТ-2 до ЦТП-18; квартал "А" от ТК 2А до ТК 10А	За 2025 г.	-	-	88	-	-	-	88	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор _____ М.П.Матаханов

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	-	-	-

Директор _____ М.П.Мататханов

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.	66 239	-	237 931	(255 362)	-	-	X	X	48 809	-
	За 2024 г.	45 135	-	253 119	(232 015)	-	-	X	X	66 239	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	66 239	-	25 347	(20 372)	-	-	(22 405)	-	48 809	-
	За 2024 г.	45 135	-	52 570	(10 543)	-	-	(20 924)	-	66 239	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	278	(938)	-	-	660	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	265	(754)	-	-	489	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	212 306	(234 051)	-	-	21 745	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	200 283	(220 718)	-	-	20 435	-	-	-
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	-	-	-

Директор _____ М.П.Мататханов

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	68 031	(2 889)	35 549	-	(33 748)	-	(6 622)	-	69 832	(3 854)
	За 2024 г.	103 141	(2 875)	31 961	-	(67 071)	-	(4 319)	-	68 031	(2 889)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 993	-	488	-	(4 175)	-	-	-	305	-
	За 2024 г.	4 415	-	4 166	-	(4 588)	-	-	-	3 993	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30 847	(2 889)	25 609	-	(29 022)	-	(6 622)	-	27 634	(3 854)
	За 2024 г.	27 496	(2 875)	25 064	-	(21 713)	-	(4 319)	-	30 847	(2 889)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	30 033	-	10 998	-	(28)	-	-	-	41 003	-
	За 2024 г.	60 031	-	22	-	(30 021)	-	-	-	30 033	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 917	-	(2 596)	-	(320)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	414	-	2 505	-	(2)	-	-	-	2 917	-
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.	37	-	-	-	-	-	-	-	38	-
	За 2024 г.	10 785	-	-	-	(10 747)	-	-	-	37	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	854	-	-	-	-	-	854	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	200	-	181	-	(200)	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	-	-	-	200	-
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.	68 031	(2 889)	35 549	-	(33 748)	-	(6 622)	X	69 832	(3 854)
	За 2024 г.	103 141	(2 875)	31 961	-	(67 071)	-	(4 319)	X	68 031	(2 889)

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	5 508	1 654	8 085	5 196	8 346	5 471
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	295	295	3 980	3 980	4 471	4 471
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 197	1 343	4 104	1 215	3 875	1 000
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	16	16	-	-	-	-

Директор _____ М.П.Мататханов

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	244 567	27 903	-	(23 399)	-	-	249 071
	За 2024 г.	268 977	17 153	-	(41 563)	-	-	244 567
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 462	1 882	-	(10 392)	-	-	1 952
	За 2024 г.	19 279	10 416	-	(19 233)	-	-	10 462
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	210 971	23 296	-	(1 785)	-	-	232 482
	За 2024 г.	231 400	80	-	(20 509)	-	-	210 971
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	279	4	-	(274)	-	-	8
	За 2024 г.	455	1	-	(177)	-	-	279

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	89	-	-	(89)	-	-	-
	За 2024 г.	55	65	-	(31)	-	-	89
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.	10	2 238	-	613	-	-	2 861
	За 2024 г.	4	6	-	-	-	-	10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 907	-	-	(642)	-	-	9 265
	За 2024 г.	11 227	-	-	(1 319)	-	-	9 907
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 198	-	-	(5 741)	-	-	457
	За 2024 г.	2 039	4 159	-	-	-	-	6 198
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 562	472	-	-	-	-	2 034
	За 2024 г.	307	1 513	-	(258)	-	-	1 562
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 086	-	-	(5 086)	-	-	-
	За 2024 г.	4 177	909	-	-	-	-	5 086
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	10	-	(3)	-	-	10
	За 2024 г.	35	3	-	(35)	-	-	3
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.	244 567	27 903	-	(23 399)	-	X	249 071
	За 2024 г.	268 977	17 153	-	(41 563)	-	X	244 567

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	280 051	258 970	292 514
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 073	5 964	18 823
Расчеты с покупателями и заказчиками	278 978	252 732	273 240
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	274	452

Директор _____ М.П.Мататханов

9. Обеспечения обязательств

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

Директор _____М.П.Мататханов

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	22 590	21 003
Затраты на оплату труда	118 315	100 820
Отчисления на социальные нужды	22 887	18 131
Амортизация	642	315
Прочие затраты	69 617	80 449
Итого по элементам	234 051	220 718
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	234 051	220 718

Директор _____ М.П.Мататханов

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.	-	-	-	-

Директор _____М.П.Мататханов

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общества с Ограниченной Ответственностью «НерюнгриТеплоНаладка»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «НерюнгриТеплоНаладка», юридический адрес:678960 Республика Саха (Якутия), г.Нерюнгри, ул.Платона Ойунского д.3 кв.96

Дата государственной регистрации: «17» октября 2002 г.

ОГРН: 1021401006219 ИНН: 1434026780 КПП: 143401001

Зарегистрировано в ИФНС по г. Нерюнгри РС(Я) «17» октября 2002 г. свидетельство 14 № 001485828

Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.07.2021 года.

Исполнительный орган Общества –Директор Мататханов Михаил Платонович.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете». Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами в упрощенном составе как субъекта малого предпринимательства.

Организация в 2025 году является плательщиком НДС 20%.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет 25000 рублей.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 87 человек.

Основной вид деятельности Общества:

ОКВЭД 35.30.5 Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей (Услуги по передаче тепловой энергии).

Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД 36.00.2 Распределение воды (Услуги по транспортировке питьевой воды);

ОКВЭД 43.22 Производство санитарно-технических работ (Строительно-монтажные работы);

ОКВЭД 33.12 Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудованию общего назначения, не включенного в другие группировки (Сервисное обслуживание);

ОКВЭД 71.12.11 Деятельность в области архитектуры (Проектно-сметные работы).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена **Приказом № 216 от 28 декабря 2024 г.**

Организация применяет в учете ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Переоценка ежегодно не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности в процессе эксплуатации организован аналитический учет в регистрах бухгалтерского учета.

Организация применяет в учете ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Учёт запасов производится по каждому номенклатурному номеру отдельно.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких запасов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Оценка МПЗ при поступлении осуществляется по фактической себестоимости приобретения и затратам по заготовке и доставке МПЗ.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения и заготовления МПЗ.

Организация применяет в учете ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» на счете 90.01 «Выручка» с разбивкой по субсчетам как доходы от основных видов деятельности:

-90.01.1 Услуги по передаче тепловой энергии

-90.01.2 Услуги по транспортировке питьевой воды

-90.01.3 Строительно-монтажные работы

-90.01.4 Сервисное обслуживание

-90.01.5 Проектно-сметные работы

Все остальные доходы учитываются как «Прочие доходы» на счете 91.01.

Организация создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете в соответствии с ПБУ 21/2008.

Организация применяет в учете ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы по обычным видам деятельности признаются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы в зависимости от их характера и направления подразделяются:

-Расходы от основных видов деятельности;

-Прочие расходы , которые учитываются на счете 91.02.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с разбивкой по субсчетам с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям:

-20.01.1 Услуги по передаче тепловой энергии

-20.01.2 Услуги по транспортировке питьевой воды

-20.01.3 Строительно-монтажные работы

-20.01.4 Сервисное обслуживание

-20.01.5. Проектно-сметные работы

К **прямым расходам**, связанным с выполнением работ и оказанием услуг относятся:

материальные затраты, расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ или оказания услуг, взносы на социальное страхование на обязательное пенсионное страхование, начисленная амортизация по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ или услуг.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются в процентном отношении пропорционально выручке на счет 20 «Основное производство» по субсчетам:

-20.01.1 Услуги по передаче тепловой энергии

-20.01.2 Услуги по транспортировке питьевой воды

-20.01.3 Строительно-монтажные работы

-20.01.4 Сервисное обслуживание

-20.01.5. Проектно-сметные работы.

Затем списываются в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж» по субсчетам:

-90.02.1 Услуги по передаче тепловой энергии

-90.02.2 Услуги по транспортировке питьевой воды

-90.02.3 Строительно-монтажные работы

-90.02.4 Сервисное обслуживание

- 90.02.5. Проектно-сметные работы.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Организация применяет в учете ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая» отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме.

Организация применяет в учете ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Организация не применяет в учете:

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

3. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).
Выручка от реализации основных видов деятельности в 2025 году составили 234772 тыс. рублей (без учета НДС 20 %).

4. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Расходы, связанные с реализацией от основных видов деятельности в 2025 году, составили 234051 тыс. рублей. (без учета НДС 20 %).

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году составила прибыль в размере **721** тыс. рублей.
Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила **721 тыс.** рублей.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **6497** тыс. руб.
Сумма процентов к получению составляет **6299** тыс. руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **(2807)** тыс. руб.
В т.ч. отчисления в оценочные резервы составляют **(1099)** тыс. рублей.

7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество не формирует в бухгалтерском учете отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в соответствии со сведениями из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства (малое предприятие с 10.07.2021 года).
Финансовый результат для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила прибыль **5311** тыс. руб. В результате получения прибыли покрытие оставшихся убытков прошлых периодов за 2022 год составил **2656** тыс. рублей.
Убытки за период 2022 года были получены в результате корректировки завышенных доходов за услуги по транспортировке тепловой энергии за периоды 2019-2020 гг.

В результате чего была произведена корректировка реализации текущим периодом в январе 2022 года на основании решения Арбитражного суда РС (Я) № А58-3286/2021 от 29.12.2021

года и соглашения с заказчиком и отражены по стр. 300 Приложения № 2 к Листу 02 НД по налогу на прибыль за 2022 год на общую сумму 51221,66 тыс. рублей:

за 2019 год убыток в размере 23665,96 тыс. рублей;

за 2020 год убыток в размере 27555,70 тыс. рублей.

АО «ДГК» Нерюнгринская ГРЭС, обратилась в Арбитражный суд РС (Я) с требованием изменить пункты договора № 5 -ТРТ от 01.01.2019 года, которые повлекли за собой корректировку доходов и валовой выручки согласно Постановлению Госкомцен РС (Я) при перерасчете объемов полезного отпуска, за период с января по декабрь 2019-2020 г. из фактических объемов.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2025 году составила чистая прибыль 3747 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов на 31.12.2025 года является положительным в размере 15878 тыс. рублей.

Директор

Мататханов Михаил Платонович _____**(подпись)**

Главный бухгалтер

Данилова Елена Викторовна _____**(подпись)**