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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	3 577	-	-	(189)	-	-	-	-	-	3 577	(189)
	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.	-	-	308	-	-	(26)	-	-	-	-	-	308	(26)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 269	-	-	(163)	-	-	-	-	-	3 269	(163)
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
		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.	-	-	7 971	-	-	(1 171)	-	-	-	7 971	(1 171)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	7 971	-	-	(1 171)	-	-	-	7 971	(1 171)
	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	10 188	-	-
в том числе: Здания	6 800	-	-
Офисное оборудование	282	-	-
Транспортные средства	3 106	-	-
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.	-	-	11 548	-	-	(11 548)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 269	-	-	(3 269)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	7 971	-	-	(7 971)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	308	-	-	(308)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	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.	593	-	135 168	(135 412)	-	-	X	X	349	-
	За 2024 г.	-	-	10 205	(9 612)	-	-	X	X	593	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	593	-	3 599	(1 145)	-	-	(2 698)	-	349	-
	За 2024 г.	-	-	593	-	-	-	-	-	593	-
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.	-	-	131 569	(134 267)	-	-	2 698	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 612	(9 612)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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.	1 183	(63)	24 330	-	(15 777)	-	(4 436)	-	9 736	(2 119)
	За 2024 г.	-	-	1 183	-	-	-	-	-	1 183	(63)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47	-	309	-	(47)	-	-	-	309	-
	За 2024 г.	-	-	47	-	-	-	-	-	47	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	846	(63)	19 288	-	(15 730)	-	(4 436)	-	4 404	(2 119)
	За 2024 г.	-	-	846	-	-	-	-	-	846	(63)
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.	195	-	4 183	-	-	-	-	-	4 378	-
	За 2024 г.	-	-	195	-	-	-	-	-	195	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	95	-	499	-	-	-	-	-	594	-
	За 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	51	-	-	-	-	-	51	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	1 183	(63)	24 330	-	(15 777)	-	(4 436)	X	9 736	(2 119)	
	За 2024 г.	-	-	1 183	-	-	-	-	X	1 183	(63)	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	-	6 495	-	-	-	-	6 495
	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.	-	6 495	-	-	-	-	6 495
	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.	29 235	18 639	-	(14 308)	-	-	33 566
	За 2024 г.	-	29 235	-	-	-	-	29 235
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	690	2 624	-	(690)	-	-	2 624
	За 2024 г.	-	690	-	-	-	-	690
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	623	692	-	(72)	-	-	1 243
	За 2024 г.	-	623	-	-	-	-	623
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	25 981	7 091	-	(12 728)	-	-	20 344
	За 2024 г.	-	25 981	-	-	-	-	25 981
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	170	-	-	-	-	170

	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.	766	1 318	-	(280)	-	-	1 804
	За 2024 г.	-	766	-	-	-	-	766
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 486	-	-	-	-	2 486
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	637	1 978	-	-	-	-	2 615
	За 2024 г.	-	637	-	-	-	-	637
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	538	2 274	-	(538)	-	-	2 274
	За 2024 г.	-	538	-	-	-	-	538
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.	29 235	25 134	-	(14 308)	-	X	40 061
	За 2024 г.	-	29 235	-	-	-	X	29 235

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	294	4 470	3 593	48	1 123
	За 2024 г.	-	294	-	-	294
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	294	4 470	3 593	48	1 123
	За 2024 г.	-	294	-	-	294

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	3 718	-
Затраты на оплату труда	61 985	3 807
Отчисления на социальные нужды	18 648	1 135
Амортизация	1 360	-
Прочие затраты	77 933	7 198
Итого по элементам	163 644	12 140
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	163 644	12 140

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РЕГИОНАЛЬНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ» ЗА 2025 год

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Первая столовая» (ООО «Первая столовая») (далее по тексту Общество)

- создано Решением правительства Ставропольского края № 963-рп от 21.12.2022 г., о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 1222600015846.

- 26.04.2023 г. внесены изменения в сведения об участнике юридического лица на основании Распоряжения Правительства Ставропольского края № 172-рп от 07.04.2023 г., о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2232600244347.

- 07.06.2024 г. внесены изменения в сведения о руководителе юридического лица на основании Решения министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края № 1 от 27.05.2024 г., о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2242600263959.

- 13.08.2024 г. внесены изменения о переименовании ООО «Первая столовая» в ООО «РРЦ СК» (далее Общество) на основании Решения министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края № 2 от 06.08.2024 г., о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2242600333677.

- 18.07.2025 г. изменен уставный капитал с 10,00 тыс. рублей до 4 000,00 тыс. рублей (Решение министерства жилищно-коммунального хозяйства № 22 от 08.07.2025 г.), о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2252600879683 от 18.07.2025 г.

Участником Общества с долей участия 100% является Правительство Ставропольского края.

Общество зарегистрировано по адресу: 355006, Ставропольский край, г.Ставрополь, пр-кт К.Маркса, д. 60.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе 36 территориально обособленных структурных подразделений.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения	Дата постановки на учет в налоговом органе (дата изменения адреса)
1	Благодарненский отдел ООО «РРЦ СК»	356420, Ставропольский край, Благодарненский м.о., г.Благодарный. ул.Первомайская, д.59	21.10.2024
2	Ипатовский отдел ООО «РРЦ СК»	356630, Ставропольский край, Ипатовский м.о., г.Ипатово, ул.Ленинградская, зд.49	21.10.2024
3	Кировский отдел ООО «РРЦ СК»	357300, Ставропольский край, Кировский м.о., г.Новопавловск, ул.Журавко, д.53	21.10.2024
4	Дополнительный офис Кировского отдела ООО «РРЦ СК»	357315, Ставропольский край, Кировский м.о., ст-ца Марьинская, ул.Победы, зд.54Д	21.10.2024
5	Нефтекумский отдел ООО «РРЦ СК»	356882, Ставропольский край,	21.10.2024

		Нефтекумский м.о, г.Нефтекумск, 1-й мкр., д.21	
6	Петровский отдел ООО «РРЦ СК»	356530, Ставропольский край, Петровский м.о., г.Светлоград, 50 лет Октября пл., зд.25	21.10.2024 (18.03.2025)
7	Предгорненский отдел ООО «РРЦ СК»	357350, Ставропольский край, Предгорный м.о., ст-ца Ессентукская, ул.Гагарина, зд.102	21.10.2024
8	Советский отдел ООО «РРЦ СК»	357911, Ставропольский край, Советский м.о., г.Зеленокумск, ул.Советская, д.5	21.10.2024
9	Дополнительный офис Советского отдела ООО «РРЦ СК»	357914, Ставропольский край, Советский м.о., г.Зеленокумск, ул.50 лет Октября, д.78	21.10.2024
10	Дополнительный офис Советского отдела ООО «РРЦ СК»	357910, Ставропольский край, Советский м.о., г.Зеленокумск, ул.Ардинцева. д.50А	21.10.2024
11	Дополнительный офис Советского отдела ООО «РРЦ СК»	357920, Ставропольский край, Советский м.о., г.Зеленокумск, с.Солдато-Александровское, ул.Широкая, д.1а	21.10.2024
12	Шпаковский отдел ООО «РРЦ СК»	356240, Ставропольский край, Шпаковский м.о., г.Михайловск, ул.гагарина, д.427, офис 50	21.10.2024
13	Буденновский отдел ООО «РРЦ СК»	356805, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, 1 мкр., д.8	21.10.2024
14	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356800, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, ул.Ставропольская, д.94	21.10.2024
15	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356809, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, 8 мкр, д.11а	21.10.2024
16	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356802, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, ул.Школьная, зд.60/1а	21.10.2024
17	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356800, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, ул.Гирченко, д.110	21.10.2024
18	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356807, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, ул.Льва Толстого, д.16	21.10.2024
19	Дополнительный офис Буденновского отдела ООО «РРЦ СК»	356809, Ставропольский край, Буденновский м.о., г.Буденновск, 6 мкр, д.11	21.10.2024
20	Георгиевский отдел ООО «РРЦ СК»	357820, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Пушкина, зд.52, стр.3	21.10.2024 (17.06.2025)
21	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357827, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Калинина, д.121	21.10.2024
22	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357820, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Калинина, д.9	21.10.2024
23	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357831, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Тургенева, д.15	21.10.2024
24	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357821, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Салогубова, д.3/3	21.10.2024

25	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357826, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ул.Бойко, д.110	21.10.2024
26	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357808, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, ст-ца Незлобная, д.211	21.10.2024
27	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357815, Ставропольский край, Георгиевский м.о., Подгорная ст-ца, ул.Ленина, влд.49А	21.10.2024 (28.02.2025)
28	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357801, Ставропольский край, Георгиевский м.о., г.Георгиевск, пер.Милозовского, зд.16	21.10.2024
29	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357812, Ставропольский край, Георгиевский м.о., с.Обильное, ул.Советская, зд.42	21.10.2024 (03.12.2025)
30	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357803, Ставропольский край, Георгиевский м.о., п.Шаумянский, пер.Ручейный, д.1	21.10.2024
31	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357840, Ставропольский край, Георгиевский м.о., ст-ца Александрийская, ул.Гагарина, зд.171б	21.10.2024
32	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357806, Ставропольский край, Георгиевский м.о., п.Нижнезольский, ул.Школьная, зд.24, стр.1	21.10.2024
33	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357805, Ставропольский край, Георгиевский м.о., ст-ца Урухская, ул.Пионерская, д.36	21.10.2024
34	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357838, Ставропольский край, Георгиевский м.о., ст-ца Лысогорская, ул.Шошина, д.14	21.10.2024
35	Дополнительный офис Георгиевского отдела ООО «РРЦ СК»	357834, Ставропольский край, Георгиевский м.о., с.Краснокумское, ул.Кирова, влд.22/1	21.10.2024
36	Минераловодский отдел ООО «РРЦ СК»	357209, Ставропольский край, Минераловодский м.о., г.Минеральные Воды, 22 Партсъезда пр-кт, зд.9, к.2	21.10.2024 (18.06.2025)

Отделы не являются юридическими лицами, не выделены на отдельный баланс, наделены Обществом имуществом и действуют в соответствии с Положениями об отделах. Имущество отделов учитывается на балансе Общества. Бухгалтерский учет всех операций, совершаемых обособленными подразделениями, ведется централизованно отделом финансов, учета и планирования.

3. Сведения о видах деятельности

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
Сведения об основном виде деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС ред.2)		
1	66.19	Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения. (66.19.6 — деятельность по приёму платежей физических лиц платёжными агентами; 66.19.61 — деятельность операторов по приёму платежей физических лиц)
Сведения о дополнительных видах деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС ред.2)		
2	18.12	Прочие виды полиграфической деятельности
3	53.20.3	Деятельность курьерская

4	62.01	Разработка компьютерного программного обеспечения
5	63.11	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
6	63.11.1	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
7	66.30	Деятельность по управлению фондами
8	68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
9	68.32	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
10	69.10	Деятельность в области права
11	69.20	Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию
12	70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
13	71.12.7	Кадастровая деятельность
14	82.30	Деятельность по организации конференций и выставок
15	82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Общество осуществляет свою деятельность, определенную Уставом, в целях решения социальных задач и удовлетворения общественных потребностей в области осуществления деятельности по расчету платы за коммунальные и жилищные услуги, а также получения прибыли. Общество осуществляет расчет платы за коммунальные услуги, прием платежей физических лиц (осуществление деятельности платежного агента), организацию процессинга и биллинга платежей, консультирование потребителей коммунальных услуг, формирование и печать единого платежного документа (далее ЕПД), доставка ЕПД потребителям коммунальных услуг.

ООО «РРЦ СК» обеспечивает свою деятельность за счет собственных средств, финансирования из бюджета нет.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Высшим органом управления Общества является участник Общества. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Исполнительный орган Общества в 2025 году:

Решением министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края № 1 от 27.05.2024 года назначена на должность генерального директора Волохова Юлия Николаевна, сроком на один год, с 27.05.2024 г. по 26.05.2025 г., о чем внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц за государственным регистрационным номером 2242600263959 от 07.06.2024 г.

Решением министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края № 8 от 04.02.2025 года назначен на должность генерального директора Гриценко Сергей Викторович, сроком на 5 лет, о чем внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц за государственным регистрационным номером 2252600599337 от 12.02.2025 г.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется начальником отдела финансов, учета и планирования.

Общество состоит в реестре операторов по приему платежей Центрального банка Российской Федерации с 16.10.2024 г.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 8 человек в 2024 году. Списочная численность за 2024 г. составила 96 человек.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 96 человек в 2025 году. Списочная численность за 2025 г. составила 103 человека. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 23,03 %.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

6. Основные положения учетной политики

6.1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год, утвержденной приказом генерального директора ООО «РРЦ СК» от 27 мая 2024 года № 6-П. Учетная политика Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете"), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н), Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденными не ранее 01.10.1998, Налоговым Кодексом РФ.

6.2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения в 2025 году - «Доходы минус расходы» (Уведомление об изменении объекта налогообложения форма по КНД 1150016 подано в ИФНС 15.11.2024 г.). При определении объекта налогообложения учитываются доходы, определяемые в порядке, установленном пунктами 1 и 2 статьи 248 Налогового Кодекса РФ. Перечень расходов при УСН «Доходы минус расходы» в 2025 году содержится в статье 346.16 Налогового кодекса РФ.

6.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2025 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. У Общества отсутствует неопределенность относительно применения при подготовке бухгалтерской отчетности принципа допущения, непрерывности деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

6.4. Учет основных средств (ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н с 01.01.2022 г.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000,00 рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый счет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

6.5. Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 300 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом НМА, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы

будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству месяцев использования таких прав.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;
- лицензии и разрешения;
- сайты.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 20 % от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

Все объекты НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

Активы и обязательства в иностранной валюте на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

9. Нематериальные активы

Нематериальные активы на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

10. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

11. Нематериальные поисковые активы

Нематериальные поисковые активы на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

12. Материальные поисковые активы

Материальные поисковые активы на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

13. Основные средства

Основные средства на момент подписания бухгалтерской отчетности в валюте баланса составляют 20,4 % и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 .

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
Земельные участки	-	-	-
Здания, сооружения	-	-	-
Транспортные средства	3 269 500	163 475	3 106 025
Оборудование	307 823	25 652	282 171
Инвентарь	-	-	-
Права пользования активами	7 970 662	1 170 963	6 799 699
ИТОГО	11 547 985	1 360 090	10 187 895

14. Финансовые вложения

Финансовые вложения на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

15. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

16. Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом, они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

Запасы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 349,00 тыс. рублей, что составляет 0,7 % в валюте баланса и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210.

17. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, а именно:
- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в осуществлении основных видов деятельности Общества, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение материалов, используемых при осуществлении основных видов деятельности Общества;

- амортизация основных средств, стоимость "малоценных основных средств", а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и "малоценных ОС", если данные средства производства непосредственно используются при осуществлении основных видов деятельности Общества;

- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при осуществлении основных видов деятельности Общества;

- другие расходы, непосредственно связанные с осуществлением основных видов деятельности Общества.

У Общества отсутствует незавершенное производство на отчетную дату в связи со спецификой осуществляемой деятельности.

18. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

Расходы будущих периодов на момент подписания бухгалтерской отчетности составляют 41 тыс. рублей.

19. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам) составила 7 617,00 тыс. рублей, доля дебиторской задолженности составляет 19,1 % в оборотных активах, 15,2 % в валюте баланса.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена по строке 1230.

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025 г.	2025 к 2024 Прирост «+», уменьшение «-»	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	2024 к 2023 Прирост «+», уменьшение «-»
1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**309**	**262**	**47**	-	**47**
2. Расчеты с покупателями	**4 404**	**3 558**	**846**	-	**846**

и заказчиками					
3.Резерв по сомнительным долгам	**(2119)**	**(2056)**	**(63)**	-	**(63)**
4. Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	**4 972**	**4 682**	**290**	-	**290**
- Сальдо по ЕНС	594	499	95	-	95
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4378	4 183	195	-	195
5. НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	**51**	**51**	-	-	-
Всего дебиторская задолженность	**7 617**	**6 497**	**1 120**	-	**1 120**

20. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

ООО «РРЦ СК» отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассах Общества, на расчетных и специальных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2025 г. денежные средства и денежные эквиваленты составляют 31 786,00 тыс. рублей, в том числе:

тыс. руб.

Наименование денежных средств и денежные эквиваленты	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	2025 к 2024 Прирост «+», уменьшение «-»
Касса	1 181	1 968	(787)
Расчетные счета	7 207	8 256	(1 049)
Прочие специальные счета	1 177	1 842	(665)
Переводы в пути	22 221	24 853	(2 632)
ИТОГО	**31 786**	**36 919**	**(5 133)**

Денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса. Денежные средства составляют 79,9 % в оборотных активах и 63,6 % - в валюте баланса.

21. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Размер уставного капитала составляет 4 000,00 тыс. рублей. Размер уставного капитала в 2025 г. изменился по решению министерства Жилищно-коммунального хозяйства с 10,00 тыс. рублей до 4 000,00 тыс. рублей (Решение № 22 от 08.07.2025 г.), о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 2252600879683 от 18.07.2025 г.

Резервный, добавочный капитал в 2025 г. не создавались.

22. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства, в том числе:

- Заемные средства, строка бухгалтерского баланса 1410;
- Отложенные налоговые обязательства, строка бухгалтерского баланса 1420;
-Оценочные обязательства, строка бухгалтерского баланса 1430, на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют;
- Прочие долгосрочные обязательства, в том числе долгосрочные обязательства по аренде, по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 6 495,00 тыс. рублей, и отражены по строке бухгалтерского баланса 1450. Прочие долгосрочные обязательства составляют 13 % в валюте баланса.

23. Краткосрочные обязательства

23.1. Заемные средства, строка бухгалтерского баланса 1510, полученные на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

23.2. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составила 33 396,00 тыс. рублей, в том числе:

Кредиторская задолженность	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	2025 к 2024 Прирост «+», уменьшение «-»
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 624	690	1 934
Расчеты с покупателями и заказчиками	6	-	6
Расчеты по налогам и сборам	1 804	766	1 038
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	2 486	-	2 486
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 615	637	1 978
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 274	537	1 737
Расчеты с разными дебиторам и кредиторами	21 587	26 605	(5 018)
ИТОГО	**33 396**	**29 235**	**4 161**

- расчеты по налогам и сборам, расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС (сч.68, 69) по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 6 905,00 тыс. рублей, что составляет 20,7 % в кредиторской задолженности;
- задолженность по договорам на прием и перечисление денежных средств в пользу поставщиков, которые предоставляют жилищные, коммунальные и прочие услуги населению на 31.12.2025 г. составляет 20 344,00 тыс. рублей, что составляет 60,9 % в кредиторской задолженности;
- прочая кредиторская задолженность (задолженность перед поставщиками, задолженность по заработной плате, расчеты с прочими дебиторами и кредиторами) на 31.12.2025 г. составляет 6 147,00 тыс. рублей, что составляет 18,4 % в кредиторской задолженности.

Кредиторы – поставщики услуг ЖКХ и прочих услуг населению:

Тыс. рублей

Контрагенты – поставщики услуг ЖКУ и прочих услуг населению	На 31.12.2025 г.	2025 к 2024 Прирост «+», уменьшение «-»	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	2024 к 2023 Прирост «+», уменьшение «-»
1. АО "БУДЁННОВСКЭНЕРГОСБЫТ"	1 044	23	1021	-	1 021
2.АО "ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ СТАВРОПОЛЬ"	584	179	405	-	405
3. ООО "ГЕОРГИЕВСКАЯ КРЕПОСТЬ"	179	67	112	-	112
4. ООО "ЖКХ"	1 980	904	1 076	-	1 076
5. ГУП СК "КРАЙТЕПЛОЭНЕРГО"	3 601	125	3 476	-	3 476
6. АО "СТАВРОПОЛЬКОММУНЭЛЕКТРО "	2 476	115	2 361	-	2 361
7. ГУП СК "СТАВРОПОЛЬКРАЙВОДОКАНАЛ"	3 729	659	3 070	-	3 070
8. ПАО "СТАВРОПОЛЬЭНЕРГОСБЫТ"	3 756	1796	1 960	-	1 960
9. НО СК "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА"	864	708	156	-	156

10. ООО "ЭКО-СИТИ"	147	58	89	-	89
11. ООО "ЭКОСТРОЙ"	618	570	48	-	48
12. ООО "БПА"	-	(9939)	9 939	-	9939
13. ООО "КБ"	15	(345)	360	-	360
14. Прочие контрагенты	1 351	(557)	1 908	-	1 908
ИТОГО	**20 344**	**(5 637)**	**25 981**	-	**25 981**

Обществом проводились мероприятия по внедрению на территориях городских и муниципальных округов Ставропольского края Единых платежных документов (далее - ЕПД), заключение новых договоров на прием и начисление платежей за жилищно-коммунальные услуги (далее - ЖКУ), а также мероприятия по расширению зоны присутствия общества на территории края.

Рост кредиторской задолженности перед организациями - поставщиками услуг жилищных, коммунальных и прочих услуги населению обусловлен увеличением объемов принятых платежей от населения и тем, что перечисление денежных средств поступивших от населения в пользу поставщиков услуг, происходит на следующий рабочий день после зачисления денежных средств на банковские счета общества. Последним рабочим днем в 2025 г. был 30 декабря. Платежи, поступившие от населения 30-31 декабря 2025 г., были перечислены в первый рабочий день 2026 года.

15. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
– по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 1 123 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 532,45, срок исполнения — 2026 год. Оценочные обязательства (резерв ежегодных отпусков) отражены по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 8 в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах

а. Общая характеристика финансовых результатов

Анализ (расшифровка) статей расходов ООО «РРЦ СК»

Наименование	Расходы за 2025 год		Расходы за 2024 год		Расходы за 2023 год	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в себестои-мости, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в себестои-мости, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в себестои-мости, %
Выручка (доходы), в т.ч.	**193 829**	**100**	**23 569**	**100**	-	-
Выручка	193 829	100	23 569	100	-	-
Прочие доходы, в т.ч.:	**703**	**100**	-	-	-	-
Сдача имущества в аренду или субаренду	567	80,65	-	-	-	-
Иная операционная деятельность	136	19,35	-	-	-	-
Затраты – всего, в т.ч.:	**190 494**	**100**	**13 540**	**100**	**3**	**100**
Оплата труда	63 041	33,09	3 807	28,12	-	-
Страховые взносы	18 897	9,92	1 135	8,38	-	-
ИТОГО ФОТ с начислениями	**81 938**	**43,01**	**4 942**	**36,50**	-	-

Услуги банков и платежных агентов, инкассация	32 755	17,19	1 738	12,84	3	100
Амортизация (НМА, ОС и ПО)	189	0,1	-	-	-	-
Аренда недвижимого имущества	7 242	3,80	242	1,78	-	-
Аренда оборудования	96	0,06	8	0,06	-	-
Коммунальные расходы	2 550	1,34	-	-	-	-
Расходы на оплату услуг связи	1 475	0,77	5	0,04	-	-
ИТОГО:	**44 307**	**23,26**	**1 993**	**14,72**	**-**	**-**
Прочие расходы, в т.ч.:	**64 249**	**33,73**	**6 605**	**48,78**	**-**	**-**
- расходы на текущий ремонт прочих активов	159	0,08	-	-	-	-
- печать и доставка платежных документов на оплату ЖКУ населению	44 859	23,55	6 183	45,66	-	-
- канцелярские расходы	394	0,21	-	-	-	-
- расходы на программное обеспечение	10 863	5,70	154	1,14	-	-
- расходы по содержанию приборов и оборудования	1 092	0,57	105	0,78	-	-
- материалы на хозяйственные нужды	2 768	1,46	-	-	-	-
- прочие расходы (мероприятия по охране труда, обучение на семинарах, нотариальные услуги и т.д.)	4 114	2,16	163	1,20	-	-
Налог при УСН	**3780**	**-**	**933**	-	-	-
Чистая прибыль (убыток)	**258**	**-**	**9 096**	**-**	**(3)**	**-**

В Таблице представлена расшифровка статей расходов с указанием их доли в себестоимости, оказываемых Обществом услуг за 2023 год - 2025 год.

Статья заработная плата и отчисления страховых взносов за 2025 год составляет в себестоимости 43,01 %.

Также в составе затрат высокая доля на услуги банков, в том числе за инкассацию и предоставление платежных сервисов. Ввод новых банковских сервисов для оплаты платежей за ЖКУ увеличивает долю затрат Общества на услуги банков. Расходы в себестоимости составляю 17,19 %.

17. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Корректировки показателей 2024 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год не производились.

19. Информация о связанных сторонах

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора. Вознаграждение генеральному директору утверждается приказом министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края.

Операции с основным управленческим персоналом в 2025 г. носили характер обычных взаимоотношений, осуществляемых в рамках трудовой деятельности.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями – оплата труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды РФ.

Долгосрочные обязательства – суммы, подлежащие выплаты по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи, взносы) организации, составляющие бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу (по окончании трудовой деятельности) не принимались, иные долгосрочные вознаграждения Обществом не выплачивались и не принимались.

Перечень юридических лиц, а также основания, в соответствии с которым лица квалифицируются в качестве связанных сторон ООО «РРЦ СК»:

Наименование ЮЛ	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается связанной стороной
Министерство имущественных отношений Ставропольского края	Министерство имущественных отношений от имени Ставропольского края осуществляет функции и полномочия учредителя общества Распоряжение Правительства ставропольского края от 21.12.2022 г. № 963-рп «О создании общества с ограниченной ответственностью «Первая столовая»	21.12.2022
Правительство Ставропольского края	Правительство Ставропольского края от имени Ставропольского края осуществляет функции и полномочия учредителя общества Распоряжение Правительства Ставропольского края от 07.04.2023 г. № 172-рп «Об определении Правительства Ставропольского края органом исполнительной власти Ставропольского края, уполномоченным на осуществление от имени Ставропольского края функций и полномочий учредителя, прав участника общества с ограниченной ответственностью «Первая столовая», 100 процентов долей которого находятся в государственной собственности Ставропольского края»	07.04.2023
Министерство жилищно-	Министерство жилищно-	02.05.2024

коммунального хозяйства Ставропольского края	коммунального хозяйства от имени Ставропольского края осуществляет функции и полномочия учредителя общества Распоряжение Правительства ставропольского края от 02.05.2024 г. № 382-рп «Об определении министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края исполнительным органом Ставропольского края, уполномоченным на осуществление от имени Ставропольского края функций и полномочий учредителя, прав участника общества с ограниченной ответственностью «Первая столовая», 100 процентов долей которого находятся в государственной собственности Ставропольского края»	

20. Информация по сегментам

В связи с тем, что ООО «РРЦ СК» не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам не раскрывается.

21. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

22. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор ООО «РРЦ СК» С.В.Гриценко