

**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерской отчетности ООО "УК "Содружество Столиц" за 2025 год**

**1. Основные сведения об организации**

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Содружество Столиц"

Сокращенное наименование - ООО "УК "Содружество Столиц"

ИНН 7805574346

КПП 780501001

ОГРН 1117847613861

Юридический адрес 198261, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Улянка, проспект Ветеранов, д. 114, к. 3, литера А, кв. 10-Н.

Основным видом деятельности Общества является Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1). Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных
- 35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем

и систем кондиционирования воздуха

- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
- 43.31 Производство штукатурных работ
- 43.32 Работы столярные и плотничные
- 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
- 43.34 Производство малярных и стекольных работ
- 43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

- 70% - доля принадлежит участнику – Юрганова Юрия Михайловича.

- 30% - доля принадлежит Обществу (с 10.12.2025 г.)

Генеральный директор - Хмаренко Артем Викторович (Приказ № 10-кп от 24.08.2022 г.)

Главный бухгалтер - Солонина Эрика-Анастасия Анатольевна (Приказ № 010/17ПР от 02.05.2017 г.)

Среднесписочная численность работающих сотрудников на конец 2025 г. составила 15 человек.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Система налогообложения - УСН с объектом «доходы минус расходы» с НДС 5%.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

**2. Основные положения учетной политики**

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

### **3. Учет основных средств**

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

Основные средства и нематериальные активы в организации отсутствуют.

### **4. Запасы**

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально выручке, суммам всех прямых затрат, плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

## **5. Доходы, расходы**

Учет доходов Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

## **6. Капитал**

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 8 198 570,03 руб. В отчетном году производилась выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, в сумме 6 500 000,00 руб.

В декабре 2025 г. участник Общества Изаак Ян Леонидович вышел из состава Общества. Доля номинальной стоимостью 3000,00 руб. перешла к ООО "УК "Содружество Столиц". Выплачена действительная стоимость доли в размере 4 886 361,00 руб. за счет нераспределенная прибыли. Действительная стоимость доли была определена на основании отчетности за 2024 год.

Отчет об изменениях капитала прилагаем (Приложение №1).

## **7. Отчет о движении денежных средств**

Отчет о движении денежных средств прилагаем (Приложение № 1).

## **8. Дебиторская задолженность**

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Отчет о Дебиторской задолженности прилагаем (Приложение №1).

Генеральный директор

А.В. Хмаренко

# Приложение №1

| Отчет об изменениях капитала<br>за 2025 г.  |  |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
|---|--|------|---------------------------|---|---|---|-------------------|--|---------|
|   |  |      |                           | Коды  |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | 0710004   |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | 31 12 2025  |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | 30720128  |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | 384   |   |   |                   |  |         |
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Содружество Столиц"<br>Единица измерения тыс. руб. |  |      |                           | Форма по ОКУД<br>Отчетная дата<br>(число, месяц, год)                               |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | по ОКПО   |   |   |                   |  |         |
|   |  |      |                           | по ОКЕИ   |   |   |                   |  |         |
| Пояснения   | Наименование показателя  | Код  | Уставный капитал          | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|   | <b>На 31 декабря 2023 г.</b>   | 3100 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 29 779                                       | 29 789  |
|   | Корректировка в связи с:   |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
|   | изменением учетной политики  | 3110 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | исправлением ошибок  | 3120 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | <b>На 31 декабря 2023 г. после корректировки</b>                                     | 3101 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 29 779                                       | 29 789  |
| Форма 0710004 с. 2  |  |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
| Пояснения   | Наименование показателя  | Код  | Уставный капитал          | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|   | <b>За 2024 г.</b>  |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
|   | Чистая прибыль (убыток)  | 3211 | -                         | -   | -   | -   | -                 | 10 120                                       | 10 120  |
|   | Переоценка внеоборотных активов  | 3212 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | Дивиденды  | 3227 | -                         | -   | -   | -   | -                 | (5 100)                                      | (5 100) |
|   | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | Реорганизация юридического лица  | 3216 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | Иные изменения - всего   | 3240 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>   | 3250 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 34 798                                       | 34 808  |
|   | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>   | 3200 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 34 798                                       | 34 808  |
|   | Корректировка в связи с:   |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
|   | изменением учетной политики  | 3210 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | исправлением ошибок  | 3220 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | <b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>                                     | 3201 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 34 798                                       | 34 808  |
| Форма 0710004 с. 3  |  |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
| Пояснения   | Наименование показателя  | Код  | Уставный капитал          | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|   | <b>За 2025 г.</b>  |      |                           |   |   |   |                   |  |         |
|   | Чистая прибыль (убыток)  | 3311 | -                         | -   | -   | -   | -                 | 8 199  | 8 199   |
|   | Переоценка внеоборотных активов  | 3312 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | Дивиденды  | 3327 | -                         | -   | -   | -   | -                 | (6 500)                                      | (6 500) |
|   | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | -                         | (4 886)   | -   | -   | -                 | -  | (4 886) |
|   | Реорганизация юридического лица  | 3316 | -                         | -   | -   | -   | -                 | -  | -       |
|   | Иные изменения - всего   | 3340 | -                         | 4 886   | -   | -   | -                 | (4 886)                                      | -       |
|   | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>   | 3300 | 10                        | -   | -   | -   | -                 | 31 611                                       | 31 621  |
| Генеральный директор  |  |      | Хмаренко Артем Викторович |   |   |   |                   |  |         |
| (наименование должности)  |  |      | (подпись)                 |   |   |   |                   |  |         |
| 17 марта 2026 г.  |  |      | (расшифровка подписи)     |   |   |   |                   |  |         |



**Отчет о движении денежных средств**

за 2025 г.

|                                      |   |         |          |
|--------------------------------------|---|---------|----------|
| Форма по ОКУД                        | Коды  |         |          |
|                                      | 0710005   |         |          |
| Отчетная дата<br>(число, месяц, год) | 31  | 12      | 2025     |
|                                      |   |         |          |
| Организация:                         | Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Содружество Столиц" | по ОКПО | 30720128 |
|                                      |   | по ОКЕИ | 384      |
| Единица измерения                    | тыс. руб.   |         |          |

| Пояснения                                  | Наименование показателя   | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|---|------|------------|------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b> |   |      |            |            |
|  | Поступления - всего   | 4110 | (7 016)    | (6 431)    |
|  | в том числе:  |      |            |            |
|  | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | (7 237)    | (6 578)    |
|  | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | -          | -          |
|  | от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -          | -          |
|  | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -          | -          |
|  | прочие поступления  | 4119 | 221        | 147        |
|  | Платежи - всего   | 4120 | 15 017     | 18 358     |
|  | в том числе:  |      |            |            |
|  | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (191 870)  | (204 014)  |
|  | в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (12 880)   | (11 110)   |
|  | процентов по долговым обязательствам  | 4123 | -          | -          |
|  | налога на прибыль организаций   | 4124 | -          | -          |
|  | налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа                      | 4129 | 219 767    | 233 482    |
|  | прочие платежи  | 4129 | 219 767    | 233 482    |
|  | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | 8 001      | 11 927     |

Форма 0710005 с. 2

| Пояснения   | Наименование показателя   | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|------|------------|------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b> |   |      |            |            |
|   | Поступления - всего   | 4210 | -          | -          |
|   | в том числе:  |      |            |            |
|   | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | -          | -          |
|   | от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 | -          | -          |
|   | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -          | -          |
|   | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -          | -          |
|   | прочие поступления  | 4219 | -          | -          |
|   | Платежи - всего   | 4220 | -          | -          |
|   | в том числе:  |      |            |            |
|   | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -          | -          |
|   | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 | -          | -          |
|   | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -          | -          |
|   | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | -          | -          |
|   | прочие платежи  | 4229 | -          | -          |
|   | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>   | 4200 | -          | -          |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>     |   |      |            |            |
|   | Поступления - всего   | 4310 | 3 080      | 1 534      |
|   | в том числе:  |      |            |            |
|   | получение кредитов и займов   | 4311 | -          | -          |
|   | денежных вкладов собственником (участником)   | 4312 | -          | -          |
|   | от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | -          | -          |
|   | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг   | 4314 | -          | -          |
|   | прочие поступления  | 4319 | 3 080      | 1 534      |

Форма 0710005 с. 3

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|---|------|------------|------------|
|           | Платежи - всего   | 4320 | (10 498)   | (4 437)    |
|           | в том числе:  |      |            |            |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (4 886)    | -          |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | (5 612)    | (4 437)    |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -          | -          |
|           | прочие платежи  | 4329 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>   | 4300 | (7 418)    | (2 903)    |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>  | 4400 | 583        | 9 024      |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>   | 4450 | 26 107     | 17 083     |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>  | 4500 | 26 690     | 26 107     |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -          | -          |

Генеральный директор (наименование должности) \_\_\_\_\_ (подпись) Хмаренко Артем Викторович (расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.

**7. Дебиторская задолженность**

**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                                 | Период            | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слиснанной) в одном отчетном периоде) |                                    |                 |              |                        |                      | На конец периода     |                               |
|---|-------------------|----------------------|-------------------------------|---|------------------------------------|-----------------|--------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|   |                   | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило   |                                    | списано         |              |                        | переклассифицировано | 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 |                      |                      |                               |
| 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.        | 37 965               | (362)                         | 16 011  | 3 958                              | (17 925)        | (354)        | (24 307)               | -                    | 39 656               | (472)                         |
|   | За 2024 г.        | 44 045               | (343)                         | 12 575  | 4 316                              | (22 861)        | (109)        | (33 195)               | -                    | 37 965               | (362)                         |
| в том числе:  |                   |                      |                               |   |                                    |                 |              |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                   | За 2025 г.        | 1 127                | -                             | 417   | -                                  | (1 102)         | -            | -                      | -                    | 442                  | -                             |
|   | За 2024 г.        | 1 667                | -                             | 1 122   | -                                  | (1 663)         | -            | -                      | -                    | 1 127                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                    | За 2025 г.        | 15 662               | (362)                         | 14 312  | 3 958                              | (15 292)        | (306)        | (24 307)               | -                    | 18 334               | (472)                         |
|   | За 2024 г.        | 15 611               | (343)                         | 11 091  | 4 316                              | (15 248)        | (107)        | (33 195)               | -                    | 15 662               | (362)                         |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками            | За 2025 г.        | 20 193               | -                             | 1 277   | -                                  | (1 252)         | (47)         | -                      | -                    | 20 170               | -                             |
|   | За 2024 г.        | 25 800               | -                             | 6   | -                                  | (5 611)         | (2)          | -                      | -                    | 20 193               | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами              | За 2025 г.        | 616                  | -                             | 3   | -                                  | (170)           | -            | -                      | -                    | 448                  | -                             |
|   | За 2024 г.        | 894                  | -                             | 59  | -                                  | (337)           | -            | -                      | -                    | 616                  | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                              | За 2025 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                             | За 2025 г.        | 84                   | -                             | 2   | -                                  | (10)            | -            | -                      | -                    | 76                   | -                             |
|   | За 2024 г.        | 47                   | -                             | 38  | -                                  | (2)             | -            | -                      | -                    | 84                   | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                    | За 2025 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС  | За 2025 г.        | 266                  | -                             | -   | -                                  | (99)            | -            | -                      | -                    | 167                  | -                             |
|   | За 2024 г.        | 7                    | -                             | 259   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | 266                  | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | За 2025 г.        | 18                   | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | 18                   | -                             |
|   | За 2024 г.        | 18                   | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | 18                   | -                             |
| 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.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г.        | -                    | -                             | -   | -                                  | -               | -            | -                      | -                    | -                    | -                             |
| <b>Итого</b>  | <b>За 2025 г.</b> | <b>37 965</b>        | <b>(362)</b>                  | <b>16 011</b>   | <b>3 958</b>                       | <b>(17 925)</b> | <b>(354)</b> | <b>(24 307)</b>        | <b>X</b>             | <b>39 656</b>        | <b>(472)</b>                  |
|   | <b>За 2024 г.</b> | <b>44 045</b>        | <b>(343)</b>                  | <b>12 575</b>   | <b>4 316</b>                       | <b>(22 861)</b> | <b>(109)</b> | <b>(33 195)</b>        | <b>X</b>             | <b>37 965</b>        | <b>(362)</b>                  |

**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 |
| <b>Всего</b>                                 | <b>21 780</b>         | <b>21 308</b>        | <b>21 296</b>         | <b>20 934</b>        | <b>27 211</b>         | <b>26 667</b>        |
| в том числе:                                 |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками        | 209                   | 209                  | 104                   | 104                  | 152                   | 152                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | 964                   | 491                  | 384                   | 22                   | 365                   | 22                   |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 20 160                | 20 160               | 20 193                | 20 193               | 25 800                | 25 800               |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами   | 448                   | 448                  | 615                   | 615                  | 893                   | 893                  |