

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЦИТО»

за 2025 год

г. Шарыпово

24 марта 2026г.

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "Центр инженерно-технического обеспечения" (ООО «ЦИТО»), ИНН 2459014788, ОГРН 1062459010448.

Место нахождения: 662311, Красноярский край, Шарыпово г, Индустриальная ул, дом № 3.

Сведения об Обществе занесены в Единый Государственный реестр юридических лиц 13.12.2006г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы N 10 по Красноярскому краю.

Учредительным документом Общества является Устав, утвержденный собранием участников (Протокол №58 от 04.04.2016г.)

Управление обществом осуществляется единственным участником Общества, с долей в уставном капитале 100% - Демидовым Леонидом Егоровичем.

Директором Общества с 29.09.2022 г. является Косюк Александр Владимирович.

Ведение учета в течение 2025 года осуществлялось бухгалтерией Общества.

Основные виды деятельности, осуществляемые обществом:

36.00 Забор, очистка и распределение воды.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 1,2 человек.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Отчетность была подготовлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности, а также в контексте основополагающего принципа непрерывности деятельности. Данный принцип предполагает, что компания обладает достаточными ресурсами и финансовыми возможностями для продолжения своей операционной деятельности в обозримом будущем, что позволяет ей реализовывать свои активы и исполнять обязательства в рамках обычной финансово-хозяйственной практики.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступлений, в соответствии с Федеральным Законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, в том числе действующими положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой Общества, утвержденной приказом №297 от 29.12.2024 г.

Показатель бухгалтерской отчетности является существенным и приводится обособленно, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя Валюты баланса. Показатели, составляющие менее 5% от показателя Валюты баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.2. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется ФСБУ 6/2020. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (ста тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

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

2.3. Амортизация

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в

бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.4. Аренда

Организация применяет упрощенный способ ведения учета по договорам субаренды, предусмотренный п. 11 ФСБУ 25/2018

2.5. Материально-производственные запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

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

2.6. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является: доходы по регулируемому виду деятельности – Холодное водоснабжение с. Холмогорское, Холодное водоснабжение с. Береш, доходы по нерегулируемому виду деятельности – прочие услуги третьим лицам.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

2.7. Учет затрат

Расходами по обычным видам деятельности организации являются:

- расходы по регулируемому виду деятельности – Холодное водоснабжение с. Холмогорское и Холодное водоснабжение с. Береш;
- расходы по нерегулируемому виду деятельности – прочие услуги третьим лицам.

Обычным видом деятельности для организации является оказание услуг холодного водоснабжения.

Бухгалтерский учет расходов по регулируемому виду деятельности ведется с использованием счетов:

20.01 «Основное производство питьевая вода с. Холмогорское»;

20.01 «Основное производство питьевая вода с. Береш»

25 «Общепроизводственные расходы»;

Бухгалтерский учет расходов по нерегулируемому виду деятельности ведется с использованием счетов:

20.01 «Основное производство нерегулируемый вид деятельности»;

25 «Общепроизводственные расходы»;

«Общепроизводственные расходы», списываются в конце каждого месяца в дебет счета 20.01 «Основное производство питьевая вода с. Холмогорское», 20.01 «Основное производство питьевая вода с. Береш» 20.01 «Основное производство нерегулируемый вид деятельности» пропорционально полученной выручке.

Расходы, которые не могут быть отнесены конкретно на затраты по определенному виду деятельности, распределяются также пропорционально полученной выручке.

2.8. Объект налогообложения.

В соответствии с п. 1 ст. 346.17 Налогового кодекса Российской Федерации Организация признает доходы и расходы по кассовому методу.

При определении объекта налогообложения учитываются доходы, определяемые в порядке, установленном п. п. 1 и 2 ст. 248 Налогового кодекса Российской Федерации (ст. 346.15 Налогового кодекса Российской Федерации).

При определении объекта налогообложения не учитываются доходы, указанные в п. 1.1 ст. 346.15 Налогового кодекса Российской Федерации.

При определении объекта налогообложения Организация уменьшает полученные доходы на расходы, указанные в п. 1 ст. 346.16 Налогового кодекса Российской Федерации, в порядке и в соответствии с п.

п. 2 - 4 поименованной статьи.

Налоговая ставка, применяемая в учете Организации при расчете налога по упрощенной системе налогообложения, на дату начала осуществления деятельности составляет 15%.

3. Раскрытие дополнительной информации к формам бухгалтерской отчетности за 2025 год.

3.1. АНАЛИЗ финансовых показателей за 2025 год

Выручка от продажи товаров, работ и услуг за 2025 год по всем видам деятельности составила 17 103,45 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров, работ и услуг за 2025 год по всем видам деятельности составила 17 428,72 тыс. руб.

Затраты, относимые на себестоимость, за период 2025 года значительно выросли.

На 35,93% по сравнению с прошлым периодом увеличились расходы на покупную воду. Данный факт связан со значительным ростом тарифа на покупную воду для потребителей ООО «СВР» с декабря 2024 года.

На 7,81% по сравнению с прошлым периодом увеличились расходы на фонд оплаты труда. Данный фактор связан с ростом МРОТ с 01.01.2025 года, а также с увеличением окладов работников с 01.07.2025 года.

Основным видом деятельности для ООО «ЦИТО» является предоставление услуг холодного водоснабжения абонентам Шарыповского муниципального округа: с. Холмогорское и с. Береш. Данный вид деятельности является регулируемым государством и осуществляется по тарифам, установленным Министерством тарифной политики Красноярского края.

Тариф на питьевую воду для потребителей ООО «ЦИТО» на 2025 год установлен приказом Министерства тарифной политики Красноярского края от 18.12.2024 № 850-в и составлял без учета НДС:

- 184,81 руб./м3 в период с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- 273,08 руб./м3 в период с 01.07.2025 по 31.12.2025.

Фактический объем реализации за 12 месяцев 2025 года составил 60,60 тыс.м3.

Фактический доход от реализации питьевой воды за 12 месяцев 2025 года составил:

30,24 тыс.м3 * 184,81 руб./м3 = 5 589,57 тыс.руб. за период с 01.01.2025 по 30.06.2025;

30,36 тыс.м3 * 273,08 руб./м3 = 8 289,66 тыс.руб. за период с 01.07.2025 по 31.12.2025.

ИТОГО 13 879,23 тыс.руб.

Расходы на покупку воды составили 42,86 % от общей себестоимости:

1 полугодие 2025 года – 30,24 * 116,63 руб./м3 = 3 527,41 тыс. руб;

2 полугодие 2025 года – 30,36 тыс. м3 * 129,85 руб./м3 = 3 941,81 тыс. руб.

ИТОГО 7 469,22 тыс. руб.

В 1 полугодии 2025 года себестоимость по питьевой воде превышала выручку в связи со значительным ростом тарифа на покупную воду ООО «СВР» с 01.12.2024 года, тогда как тариф ООО «ЦИТО» с 01.01.2025 по 30.06.2025 года оставался на уровне 2 полугодия 2024 года. С 01.07.2025 года за счет роста тарифа для потребителей выручка увеличилась. Но с учетом прочих доходов и расходов по итогу 2025 года организация получила убыток в размере 184,89 тыс. руб.

Все вышеуказанные обстоятельства, а также то, что выручка от реализации питьевой воды составляет 81,15% в общей выручке предприятия (остальная сумма доходов крайне незначительна для получения положительного финансового результата), объясняют невозможность получения прибыли за 12 месяцев 2025 года.

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств указана в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №4.

На 31.12.2025 г. основные средства отсутствуют.

3.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов указана в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №6.

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность. Резерв сомнительной дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности указана в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №7 и №8.

3.5. Оценочные обязательства и оценочные значения

Информация об оценочных обязательствах указана в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №8.3.

3.6. Затраты на производство

Информация о затратах на производство указана в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №10.

3.7. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Госпошлина за подачу иска в суд НУ	63,74	26,09
Размер превышения	438,45	293,24
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	2,57	-
Проценты от депозита	256,45	124,08
Конвертируемые бонусы. Спасибо от Сбербанка	1,31	-
Списание кредиторской задолженности		1
Итого	762,51	444,41

Информация о прочих расходах представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выплаты за счет прибыли	189,96	230,23
Госпошлина за подачу иска в суд НУ	96,00	74,35
Возмещение затрат по решению суда	108,61	0,00
Прочие расходы	15,48	0,60
Расходы на получение банковской гарантии	2,50	0,00
Итого	412,55	305,18

3.8. Расчет налога на прибыль согласно требованиям ПБУ 18/02

В соответствии со ст. 4 закона №209-ФЗ «О бухгалтерском учете.» ООО «ЦИТО» относится к малому бизнесу. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не применяется.

3.9. Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии Приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов".

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы			
Запасы		44	
Дебиторская задолженность	1721	1496	1604
Денежные средства и денежные эквиваленты	2724	1766	1655
ИТОГО активы	4445	3306	3259
Пассивы			
Кредиторская задолженность	3061	1737	1520
Оценочные обязательства краткосрочные			
ИТОГО пассивы	3061	1737	1520
Стоимость чистых активов	1384	1569	1739

3.10. Информация о событиях после отчётной даты

Информации о событиях, произошедших после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имеется.

3.11. Условные активы и условные обязательства

Условных активов и условных обязательств, не отраженных в бухгалтерской отчетности и способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, по состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет.

3.12. Способность продолжить деятельность и исполнять обязательства

Общество не имеет факторов, влияющих на его способность продолжать производственную и

хозяйственную деятельность и исполнять обязательства в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

В феврале 2026 года ООО «ЦИТО» направило повторно, с устраненными замечаниями, в Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края Концессионное соглашение на период 2026-2028 годы, что позволит Министерству тарифной политики Красноярского края включать в состав тарифа на питьевую воду прибыль в размере 5% от необходимой валовой выручки.

3.13. Отчет о движении денежных средств ПБУ 23/2011

Денежные потоки в Отчете о движении денежных средств представлены без учета налога на добавленную стоимость.

3.14. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

1. Демидов Леонид Егорович, владеющий долей в размере 100%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

Директор



Косюк А.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода	
	Период 3а 2025 г. 3а 2024 г.	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего		-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода	
	Период 3а 2025 г. 3а 2024 г.	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего		-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
3а 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	Амортизируемые нематериальные активы - всего	Неамортизируемые нематериальные активы - всего	Амортизируемые нематериальные активы - всего	Неамортизируемые нематериальные активы - всего
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	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего
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	
		3а 2025 г.	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года		затраты	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
		3а 2025 г.	3а 2024 г.			
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего		-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего		-	-	-	-	-
3а 2025 г.		-	-	-	-	-
3а 2024 г.		-	-	-	-	-

4.1. Написание и движение основных средств

4.1. Написание и движение основных средств

Изменения за период

Изменения за период

Изменения за период

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31
показателя			

Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2017 г.	по состоянию на 31.12.2018 г.
А - стоимость основных средств - всего	1	1

4.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, в отношении которых имеются оспариваемые покупки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Имущество, приобретенное в результате сделок	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.

Наименование показателя	на 01.01.2017	на 01.01.2018
Оценочные средства прикладные для		

Изменения за период	11-й месяц года
4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением вложений в объекты незавершенного строительства)	

На начало года				принято к учету

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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 продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	44	-	17 385	(17 429)	-	-	-	X	-	
	3а 2024 г.	-	-	12 865	(12 822)	-	-	-	X	44	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	44	-	715	-	-	-	-	(759)	-	
	3а 2024 г.	-	-	631	-	-	-	-	(588)	44	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	16 670	(17 429)	-	-	-	759	-	
	3а 2024 г.	-	-	12 234	(12 822)	-	-	-	588	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 496	-	1 715	-	(1 476)	(15)	-	-	1 721	-
	За 2024 г.	1 604	-	1 416	-	(1 523)	-	-	-	1 496	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	-	6	-	1	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 413	-	1 694	-	(1 398)	(15)	-	-	1 694	-
	За 2024 г.	1 491	-	1 415	-	(1 494)	-	-	-	1 413	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	71	-	7	-	(71)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	71	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 496	-	1 715	-	(1 476)	(15)	-	X	1 721	-
Итого	За 2025 г.	1 604	-	1 416	-	(1 523)	-	-	X	1 496	-

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	573	573	708	708	753	753
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11	11	4	4	4	4
Расчеты с покупателями и заказчиками	555	555	634	634	678	678
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7	7	71	71	71	71
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

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		погашено	на доходы	переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 737	2 560	-	(1 236)	(1)	3 061	
	3а 2024 г.	1 520	1 031	-	(812)	(1)	1 737	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	982	2 475	-	(980)	-	2 476	
	3а 2024 г.	699	980	-	(697)	-	982	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	61	13	-	(30)	(1)	44	
	3а 2024 г.	32	30	-	-	(1)	61	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	521	-	-	(128)	-	393	
	3а 2024 г.	521	-	-	-	-	521	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	102	7	-	(98)	-	11	
	3а 2024 г.	216	1	-	(115)	-	102	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	8	-	-	-	8	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	33	5	-	-	-	37	
	3а 2024 г.	15	18	-	-	-	33	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	39	53	-	-	-	92	
	3а 2024 г.	37	2	-	-	-	39	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	1 737	2 560	-	(1 236)	(1)	3 061	
	3а 2024 г.	1 520	1 031	-	(812)	(1)	1 737	

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	2 892	1 527	1 245
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 475	982	699
Расчеты с покупателями и заказчиками	31	31	32
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	386	514	514

8.3. Оценочные обязательства

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	759	588
Затраты на оплату труда	2 576	2 014
Отчисления на социальные нужды	515	417
Амортизация	-	-
Прочие затраты	13 579	9 803
Итого по элементам	17 429	12 822
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 429	12 822

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.	-	-	-	-