

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью

«Центр информационных технологий»

За 2025 год.

2026 год

Оглавление

1. Общие сведения.....	3
2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	5
4. Информация о связанных сторонах.....	18
5. Вознаграждения управленческому персоналу	24
6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы	25
7. Информация о рисках хозяйственной деятельности	26
8. События после отчетной даты	26

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий»

Сокращенное наименование: ООО «ЦИТ»

Место нахождения Общества 650055, Российская Федерация, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Федоровского, дом 5б.

Общество не имеет структурные подразделения.

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являются:

Деятельность агентов по оптовой торговле вычислительной техникой, телекоммуникационным оборудованием и прочим офисным оборудованием.

Производство электромонтажных работ.

Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

Ремонт компьютеров и коммуникационного оборудования.

Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

ООО «ЦИТ» осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензируемый вид деятельности	Наименование лицензирующего органа	Номер лицензии	Дата выдачи лицензии	Срок действия лицензии
Телематические услуги связи	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	173672	05.06.2019г	05.06.2029г.
Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств	УФСБ России по Кемеровской области	0003508	03.06.2014г	бессрочно
Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной	Главное управление МЧС России по Кемеровской области	42-Б/00299	13.04.2018	бессрочно

безопасности зданий и сооружений				
----------------------------------	--	--	--	--

Среднесписочная численность работающих в ООО «ЦИТ» составила:

На 31.12. 2025 г.	На 31.12. 2024 г.	На 31.12. 2023 г.
149	143	148

Исполнительные и контрольные органы Общества

Руководство текущей деятельностью ООО «ЦИТ» осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – директором. Исполнительные органы подотчетны общему собранию участников.

Директор – Доманов Андрей Геннадьевич

Участники Общества на 31.12.2025г. входят следующие лица:

№		Доля в УК
1.	АО ХК «Сибирский Деловой Союз»	100 %
	Итого	100 %

Конечный бенефициар – Федяев Михаил Юрьевич.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входят:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Лукин Дмитрий Сергеевич	Начальник департамента экономического развития АО ХК СДС
2	Кучерова Оксана Геннадьевна	Начальник департамента организации труда и заработной платы АО ХК СДС
3	Лобастова Анастасия Олеговна	Специалист по финансовой работе департамент казначейства АО ХК СДС

Курс ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату (руб.)

Валюта	Курс на 31.12.2025 г.	Курс на 31.12.2024 г.	Курс на 31.12.2023 г.
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все показатели, приведенные в настоящих Пояснениях, приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Нематериальные активы

Методологические аспекты учетной политики

В бухучете нематериальные активы являются одним из видов внеоборотных активов организации. Объекты нематериальных активов не имеют материально-вещественной формы

Объект принимается к учету в качестве нематериального актива, если одновременно выполняются условия:

- актив, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
- если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом. Амортизация 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.

Наличие и движение нематериальных активов приведено в таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе на отчетную дату отсутствуют.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью в Обществе на отчетные даты отсутствуют.

Балансовая стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12. 2025 г.	На 31.12. 2024 г.	На 31.12. 2023 г.
Всего	500	983	1 104
в том числе:			
Программа для ЭВМ	500	983	1 104

3.2 Основные средства.

Методологические аспекты учетной политики

К бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств принимаются активы, если одновременно выполняются следующие условия:

- Объект предназначен для использования в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование.
- Предназначены для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- Первоначальной стоимостью более 100 000 рублей;
- Организацией не предполагается последующая их перепродажа;

- Объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Определение конкретного срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования. Начисление амортизации объекта ОС начинается с 1-го числа следующего месяца следующего за месяцем признания активов в бухгалтерском учете. Прекращается начисление амортизации с 1-го числа следующего месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. (п. 37 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на проведение модернизации и реконструкции объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете на балансовом счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в том отчетном периоде, к которому они относятся. После окончания работ по модернизации и реконструкции основных средств, произведенные затраты списываются в дебет счета 01 «Основные средства».

Авансов выплачено на приобретение основных средств 2025г, 2024г, 2023г. не было.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Предмет аренды организация признает на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на счете 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации линейным способом, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Возможно определение приведённой стоимости будущих арендных платежей двумя способами:

- Прямым способом

Применяется фактическая ставка дисконтирования, заложенная в договоре, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

- Способом дисконтирования будущих арендных платежей.

В случае, если первоначальная дисконтированная стоимость обязательств не может быть определена прямым путем, то в качестве ставки дисконтирования берется ставка, по которой арендатор обычно привлекает или мог бы привлечь заемные средства.

Ставка привлечения заемных средств определяется на основании средней стоимости кредита, согласно коммерческим предложениям банков.

Проценты по обязательству по аренде начисляются ежемесячно.

Сумма начисленных процентов по обязательствам аренды за 2024 год составила 3 639 тыс. руб., данная сумма учтена в составе строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Сумма начисленных процентов по обязательствам аренды за 2025 год составила 3 071 тыс. руб., данная сумма учтена в составе строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

В отчетном году элементы амортизации ППА существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Ограничений использования предметов аренды нет.

Отсутствуют доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, отсутствуют затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды и затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды на льготных условиях)

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Если общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (п. 11 ФСБУ 25/2018)

Общество получило в аренду объекты, предназначенные для использования в производственной деятельности.

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к правам пользования активами:

Наименование показателя	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Получено арендованных основных средств	3 700	6 220
Возвращено арендованных основных средств	(6 530)	(5 784)

3.3 Финансовые вложения

Методологические аспекты учетной политики

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

К финансовым вложениям организации могут относиться (п. 3 ПБУ 19/02):

- государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определены (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ)
- предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях на срок до 3 месяцев.
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества и пр.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой:

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях:	Депозит
- кредитные организации	Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"
- срок размещения вкладов	30.12.2025г.-12.01.2026г.

3.4 Запасы

Методологические аспекты учетной политики

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу счет 44 «Расходы на продажу».

Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

Авансы, предварительная оплата, задаток, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражаются в составе дебиторской задолженности.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются также, как и прочие запасы.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. За чистую стоимость продажи запасов, товаров, принимается цена, по которой можно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату. Признаками обесценения запасов могут быть, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В случае, когда чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение:

1) продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение;

2) повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Наименование	На 31.12.2025г. (тыс. руб.)	На 31.12.2024г. (тыс. руб.)	На 31.12.2023г. (тыс. руб.)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	1 027	1 027	1 024

На отчетную дату у Общества отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности, строка 1230 «Дебиторская задолженность», по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные», п. 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дополнительная информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Дебиторская задолженность

Методологические аспекты учетной политики

Учет расчетов с поставщиками и покупателями ведется по каждому поставщику, покупателю, по договорам и виду платежа.

Претензионная дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, покупателей и прочих дебиторов учитывается на счете «Расчеты по претензиям».

Предприятие создает оценочный резерв - резерв по сомнительным долгам, который формируется вне зависимости от финансового результата деятельности организации и призван скорректировать актив организации (дебиторскую задолженность).

Сумма резерва уточняется на последнее число каждого месяца и включаются в состав прочих расходов.

Отсчет задолженности ведется с момента, когда она стала сомнительной, когда истекает срок погашения задолженности по договору.

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.
- 4) встречная кредиторская задолженность вычитается из дебиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности п. 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Денежные средства

Методологические аспекты учетной политики

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или) когда поступление от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- суммы косвенных налогов, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков; перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета;
- денежные средства, полученные в отчетном периоде организацией-посредником от покупателей, и денежные средства, перечисленные в отчетном периоде принципалу;
- денежные средства, полученные в отчетном периоде организацией-посредником от принципала, и денежные средства, перечисленные в том же отчетном периоде продавцу в оплату приобретаемого для принципала работ, услуг.

К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования, которые учитывают при формировании Отчёта о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций», прочие депозиты относятся к финансовым вложениям и отражаются свернуто в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится (п. 7 ПБУ 3/2006).

В составе денежных потоков от финансовой деятельности по строке 4329 отражены лизинговые платежи. Поскольку в ПБУ 23/2011 не разъясняется, в составе каких денежных потоков следует отражать лизинговые платежи, в данном случае можно руководствоваться МСФО (IAS) 7 "Отчет о движении денежных средств" где, лизинговые платежи классифицируются как денежные потоки от финансовой деятельности.

Существенные показатели

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(тыс. руб.)

Денежные средства	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Расчетный счет	9 150	939	30 766
Касса	237	106	199
Итого	9 387	1 045	30 965

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

(тыс. руб.)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	9 387	1 045	30 965
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	9 387	1 045	30 965
в том числе:			
Денежные средства	9 387	1 045	30 965

3.7 Уставный капитал

Уставный капитал общества на 31.12.2025г составляет 28 441 тыс.руб. (двадцать восемь миллионов четыреста сорок одна тысяча рублей) в т.ч.:

- АО Холдинговая компания «Сибирский деловой союз» 28 441 тыс. руб.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Единственным учредителем Общества было принято решение о выплате дивидендов по итогам работы за 2023 год в сумме 44.000 тыс. руб.

По итогам работы за 2024, 2025 года дивиденды не объявлялись.

3.8 Заемные средства

Методологические аспекты учетной политики

Сумма по полученным займам и кредитам принимается организацией к бухгалтерскому учету в момент фактической передачи денег или других вещей и отражается в составе кредиторской задолженности.

Организация учитывает полученные займы и кредиты, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности.

Задолженность по полученным займам и кредитам организация показывает с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Сумма задолженности и проценты показываются отдельно на разных счетах бухгалтерского учета. У Общества отсутствуют денежные средства, недополученные по состоянию на 31.12.2025г. в соответствии с условиями заключенных кредитных договоров и договоров займа.

Денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта, в организации нет.

Существенные показатели

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

(тыс. руб.)

Виды заемных средств	Валюта	Период	Срок погашения (год)	Задолженность на начало года	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Задолженность на конец года
Займы полученные	RUB	за 2025 г	2026 г	18 125	134 500	4 964	(69 500)	88 089
		за 2024 г	2025 г	126 682	10 000	2 855	(121 412)	18 125
		за 2023 г	2024 г	70 157	252 790	14 470	(210 735)	126 682

Заемные средства были получены в феврале-апреле, июль-ноябрь 2025г. Срок погашения, согласно условиям договоров 2025г.

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным займам в следующих размерах:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	4 964	2 855
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	4 964	2 855

3.9 Кредиторская задолженность

Существенные показатели

Информация по пояснению «Кредиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

3.10 Выручка и себестоимость продаж

Методологические аспекты учетной политики

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателем (заказчиком) расчетных документов.

Учет затрат на производство ведется по дебету счета - 20 «Основное производство».

Расходы, учтенные на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу», в полной сумме списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы» и «Коммерческие расходы».

Учет доходов и расходов, финансовый результат по договорам строительного подряда ведется отдельно по каждому исполняемому договору. Выручка по договору и расходы по договору признаются способом "по мере готовности". Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату - по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору, вне зависимости от того, должен либо нет передаваться и предъявляться заказчику к оплате результат выполненных работ. В результате, чего образуется вид актива «непредъявленная к оплате выручка».

Расходами по договорам строительного подряда признаются расходы, понесенные за период с начала действия договора до его завершения. Расходы, связанные непосредственно с выполнением договора, являются прямыми расходами. Косвенными расходами считаются общие расходы, понесенные на исполнение договоров. Косвенные расходы включаются в расходы по договору путем деления общих косвенных расходов на общие прямые расходы, полученный коэффициент умножается на прямые расходы по каждому договору строительного подряда.

У Общества в текущем периоде отсутствует выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Расшифровка
объектов СМР по долгосрочным договорам на 31.12.2024г. (тыс. руб.)

Объект строительства/ Показатели	Выручка, признанная в отчётном периоде (без НДС)	Не предъявленная к оплате начисленная выручка на 31.12.2024 (без НДС 20%)	Сумма признанной выручки с начала действия договора без НДС	Общая сумма понесенных расходов по состоянию на 31.12.2024	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на 31.12.2024 года в том числе НДС 20%	Финансовый результат по объекту на 31.12.2024
Суходол, морской порт, г. Артём (Владивосток)	17 677	227 098	30 953	145 506		112 545
Поликлиника ГБУЗ "Промышленновская районная больница"	-	230 833	-	174 054	193 900	56 779
Комплекс ГАУЗ "Кузбасская клиническая инфекционная больница"	-	44 140		33 774	38 182	10 366
Животноводческий комплекс Чебула	24 767	3 364	24 767	15 022		13 109
Футбольный манеж г. Новокузнецк		95 275		79 457	55 000	12 818
Юргинская городская больница г. Юрга		110 484		105 300	319 069	5 184
Азот (корпус 507, 503)	5 893	2 576	5 893	4 543	258	3 926
Азот (корпус 2010)	3 426	40	3426	1 792		1 674

Расшифровка
объектов СМР по долгосрочным договорам на 31.12.2025г. (тыс. руб.)

Объект строительства/	Выручка, признанная	Не предъявленная	Сумма признан-	Общая сумма	Сумма полученной	Финансовый результат по
-----------------------	---------------------	------------------	----------------	-------------	------------------	-------------------------

Показатели	в отчётном периоде (без НДС)	к оплате начисленная выручка на 31.12.2025 (без НДС 20%)	ной выручки с начала действия договора без НДС	понесенных расходов по состоянию на 31.12.2025	предварительной оплаты, авансов, зататка на 31.12.2025 года в том числе НДС 20%	объекту на 31.12.2025
Суходол, морской порт, г. Артём (Владивосток)	153 306	0	184 259	187 148	0	(2 889)
Поликлиника ГБУЗ "Промышленновская районная больница"	219 560	0	219 560	197 520	0	22 040
Комплекс ГАУЗ "Кузбасская клиническая инфекционная больница"	44 933	0	44 933	41 666	0	3 267
Животноводческий комплекс Чебула	378	0	25 145	17 719	0	7 426
Футбольный манеж г. Новокузнецк		95 275		79 889	55 000	15 386
Юргинская городская больница г. Юрга	303 930	19 511	303 930	302 347		1 583
Азот (корпус 507, 503)	1 522	0	7 645	4 543		3 102
Азот (корпус 2010)	3 447	0	6 873	4 451		2 422
Азот (корпус 155 СПЧ 18)		833	0		2 000	833
Реабилитационный центр г. Кемерово	3 489	42 430	3 489	28 047	63 571	17 872
Кассационный суд	73 333	0	73 333	9 778	0	63 555
Спортивный комплекс Волейбола (ул. Гагарина, 124а)	16 929	67	16 929	17 535	0	(606)
пгт. Шерегеш, ж.д. 1	0	261	0	32	647	229
Поликлиника г. Киселевск мкр. Красный камень	0	2 821	0	2 661	87 145	160

Величина выручки признана способом «по мере готовности». Степень завершенности работ определена на основании объема выполненных работ, указанного в актах о приемке выполненных работ по форме КС-2, КС-3.

3.11 Прочие доходы и расходы

В соответствии с ФСБУ 4/2023 прочие доходы и расходы в Отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

Для обеспечения сопоставимости данных 2024 и 2025 года, прочие доходы и расходы за 2024 год перегруппированы и отражены свернуто.

Наименование показателя	(тыс. руб.)			
	Отражены свернуто		За 2024г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Доходы/расходы от продажи имущества, оказание услуг	5 062		6 687	1 625
<i>продажа материалов и прочих ценностей</i>			<i>1 514</i>	<i>1 263</i>
<i>доходы/расходы связанные с оказанием услуг</i>			<i>5 173</i>	<i>362</i>
Доходы/расходы по договорам аренды	382		382	
Корректировка стоимости материальных ценностей, основных средств	70		70	
Оценочные обязательства (резерв по оплате труда, резерв под снижение стоимости ТМЦ, резерв по сомнительным долгам)		36 068	138 962	175 030
<i>оценочные обязательства по оплате труда</i>			<i>4 695</i>	
<i>резервы по сомнительным долгам</i>			<i>128 365</i>	<i>175 026</i>
<i>резерв по снижению стоимости ТМЦ</i>				<i>2</i>
<i>резерв по договорам строительного подряда</i>			<i>5 902</i>	<i>2</i>
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	64		144	80
<i>величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях</i>			<i>144</i>	<i>80</i>
Безвозмездно полученное (переданное) имущество		4 335		4 335
Услуги кредитных организаций		459		459
Налог на имущество		372		372
Прочие доходы (расходы)	1 415	16 071	1 415	16 071
<i>амортизация ОС не производственного назначения</i>				<i>2 188</i>
<i>материальная помощь сотрудникам</i>				<i>2 245</i>
<i>социально-культурные мероприятия</i>				<i>9 087</i>
<i>судебные расходы и арбитражные споры, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров</i>				<i>270</i>
<i>НДС восстановленный, списанный</i>				<i>108</i>
<i>изменение стоимости аренды</i>			<i>442</i>	
<i>госпошлина, страховое обеспечение</i>				
<i>прочие доходы/расходы</i>			<i>973</i>	<i>2 173</i>
Корректировки, списание, исправление		1 520	1 805	3 325
Излишки/недостачи ТМЦ	3980		4 167	187
Итого	10 973	58 825		

Наименование показателя	Отражены свернуто		За 2025г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Доходы/расходы от продажи имущества, оказание услуг	502		1 754	1 252
<i>продажа материалов и прочих ценностей</i>			1 342	1 252
<i>доходы/расходы связанные с оказанием услуг</i>			412	
Доходы/расходы от реализации основных средств	994		994	
<i>продажа основных средств</i>			1 163	169
Доходы/расходы по договорам аренды	368		368	
Премии покупателям (ретро скидки)	709		709	
Корректировка стоимости материальных ценностей, основных средств	1 046		1 046	
Оценочные обязательства (резерв по оплате труда, резерв под снижение стоимости ТМЦ, резерв по сомнительным долгам)	29 989		100 695	70 706
<i>оценочные обязательства по оплате труда</i>			1 471	9 506
<i>резервы по сомнительным долгам</i>			87 269	61 200
<i>резерв по договорам строительного подряда</i>			11 955	
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	464		547	83
<i>величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях</i>			547	83
Безвозмездно полученное (переданное) имущество		1 755		1 755
Услуги кредитных организаций		445	3	448
Налог на имущество		375		375
Прочие доходы (расходы)		18 902	487	18 902
<i>амортизация ОС не производственного назначения</i>				1 660
<i>материальная помощь сотрудникам</i>				2 933
<i>социально-культурные мероприятия</i>				10 921
<i>судебные расходы и арбитражные споры, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров</i>			171	2 832
<i>НДС восстановленный, списанный</i>				154
<i>госпошлина, страховое обеспечение</i>			3	200
<i>прочие доходы/расходы</i>				202
Изменение стоимости активов	313		313	
Корректировки, списание, исправление		5 097	1 641	6 738
Излишки/недостачи ТМЦ		845	9 593	10 438
Итого	34 385	27 419		

3.12 Налог на прибыль

Методологические аспекты учетной политики

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочные обязательства по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно

Существенные показатели

В 2024 году Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%.

Расчет налога на прибыль за 2024г.

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2024г.
1.	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(5 580)
2.	Постоянный налоговый расход (доход)	(15 466)
2.1	Постоянный налоговый доход	
2.2	Постоянный налоговый расход	(15 466)
3.	Налог на прибыль в том числе:	(21 046)
3.1.	Текущий налог на прибыль	(8 117)
3.2.	Отложенный налог на прибыль	(12 929)

В связи с изменениями ст. 284 НК РФ (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона от 12.07.2024 г. № 176-ФЗ), налоговая ставка по налогу на прибыль с 1 января 2025 года устанавливается в размере 25%.

Расчет отложенных налоговых активов и обязательств в связи и изменениями ставки налога на прибыль на 01 января 2025г.

(тыс. руб.)

Временная вычитаемая разница на 01.01.2024г.	302 491
Отложенные налоговые активы на 01.01.2024г.	60 498
Временная вычитаемая разница на 31.12.2024г.	543 595
Отложенные налоговые активы на 31.12.2024г.	135 899
В т.ч. корректировка отложенных налоговых активов	27 180
Налогооблагаемая временная разница на 01.01.2024г.	511 635
Отложенные налоговые обязательства на 01.01.2024г.	102 327
Налогооблагаемая временная разница на 31.12.2024г.	762 633
Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2024г.	190 658
В т.ч. Корректировка отложенных налоговых обязательств	38 132

Расчет налога на прибыль 2025г.

(тыс. руб.)		
№ п/п	Наименование показателя	За 2025г.
1.	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	30 879
2.	Постоянный налоговый расход (доход)	(5 066)
2.1	Постоянный налоговый доход	
2.2	Постоянный налоговый расход	(5 066)
3.	Налог на прибыль в том числе:	25 813
3.1.	Текущий налог на прибыль	(18 222)
3.2.	Отложенный налог на прибыль	44 035

4. Информация о связанных сторонах

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности о связанных сторонах осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/08), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля октября 2008 г. № 48н.

Обороты/остатки со связанными сторонами отражаются в Пояснениях сгруппировано в соответствии с п. 11 ПБУ 11/2008;

При наличии существенных оборотов и/или остатков по конкретной связанной стороне числовые значения по группам связанных сторон детализируются с указанием оборотов/остатков по такой стороне. Обороты и остатки по связанной стороне менее уровня существенности отдельно в Пояснениях не раскрываются.

Уровень существенности, для целей раскрытия информации по связанным сторонам более 20% от общей группы.

Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Вид операций со связанной стороной
СДС ХК АО	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей общества	Оказание услуг, выполнение работ
Другие связанные стороны через бенефициара (прямое владение)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Оказание услуг, выполнение работ, поставка товара

Операции со связанными сторонами приведены ниже в таблице:

Операции со связанными сторонами в 2024г, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компани ями на конец отчетног о периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
Основное хозяйственное общество (товарищество) Преобладающе е общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейс я <i>организации</i>)							
СДС ХК АО	Продажи						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	13	9 061	9 074	0		
	<i>Кредиторск ая задолженно сть</i>	0			0		
	Покупки						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	-	-	-	-		
	<i>Кредиторск ая задолженно сть</i>	-	362	362	-		
	Прочие расчеты						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	-	242	242	-		

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Прочие хозяйственны е общества (к данным компаниям относятся компания, входящие в группу компаний)</i>							
	Продажи						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	13 076	149 374	94 519	67 931	3 935	
	<i>Кредиторская задолженность</i>	58 331	93 214	147 490	4 056		
	Покупки						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	3 199	3 063	6 206	56		
	<i>Кредиторская задолженность</i>	42	247	92	197		
	Прочие расчеты						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	863	12 583	13 150	296		
	<i>Кредиторская задолженность</i>		196	175	21		
ТД СДС- Трейд ООО	Продажи						
	<i>Дебиторская задолженность</i>	121 934	10 999	83 881	49 052	48 511	
	<i>Кредиторская задолженность</i>	360	5 377	5 512	225		

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
	Покупки						
	<i>Кредиторская задолженность</i>	329	4 332	4 661			
	Прочие расчеты						
	<i>Кредиторская задолженность</i>		2192	1 875	317		
<i>Прочие хозяйственны е общества (к данным компаниям относятся компании, входящие в группу компаний)с расчетами до 26.07.2024г.</i>							
	Продажи						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	11 596	39 030	47 174	3 452	242	
	<i>Кредиторская задолженность</i>		37	21	16		
	Прочие расчеты						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	2 231	731	2 962			

Операции со связанными сторонами в 2025г, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компани ями на конец отчетног о периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
Основное хозяйственное общество (товарищество) Преобладающе е общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейс я <i>организации</i>)							
СДС ХК АО	Продажи						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	0	9 646	9 646	0		
	<i>Кредиторск ая задолженно сть</i>	0	0	0	0		
	Покупки						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	-	-	-	-		
	<i>Кредиторск ая задолженно сть</i>	-	121	121	-		
	Прочие расчеты						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторска я задолженно сть</i>	-	242	242	-		

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Прочие хозяйственны е общества (к данным компаниям относятся компания, входящие в группу компаний)</i>							
	Продажи						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	18 551	115 440	113 445	20 546		
	<i>Кредиторская задолженность</i>	4 515	28 058	27 554	5 019		
	Покупки						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	4 574	29 661	29 641	4 594		
	<i>Кредиторская задолженность</i>	304	511	805	10		
	Прочие расчеты						Денеж ная (руб.)
	<i>Дебиторская задолженность</i>	301	12 723	12 651	373		
	<i>Кредиторская задолженность</i>	196	31	227			
ТД СДС- Трейд ООО	Продажи						
	<i>Дебиторская задолженность</i>	49 052	5 020	49 407	4 665		
	<i>Кредиторская задолженность</i>	225	1 883	2 022	86		

Наименование связанной стороны	Виды операций	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Приход	Расход	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Форма расчет ов, валюта расчет ов
1	2	3	4	5	6	7	8
	Покупки						
	<i>Кредиторская задолженность</i>	0	3 668	3 668			
	Прочие расчеты						
	<i>Кредиторская задолженность</i>	317	2 585	2 902			

Расчеты со связанными сторонами осуществляются согласно договоров, особых условий расчетов не предусмотрено.

Основным обществом, участвующим в деятельности организации, является Акционерное общество Сибирский Деловой Союз ХК.

В результате хозяйственной деятельности с АО ХК Сибирский Деловой Союз проводились расчеты денежными средствами за выполненные работы, оказанные услуги, продажу товара и приобретение товарно-материальных ценностей:

- 2025г.** - Поступление денежных средств от текущих операций – 0
- Оплата денежными средствами по текущим операциям - 101 тыс. руб. (без НДС)

2024г.

- Поступление денежных средств от текущих операций – 1 414 тыс. руб. (без НДС)
 - Оплата денежными средствами по текущим операциям - 362 тыс. руб. (без НДС)
- Получен заем в размере 10 000 тыс. руб.
Погашен заем в 2024г в сумме 10 000 тыс. руб., проценты по займу 6 тыс. руб.

5. Вознаграждения управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относятся:

- директор
- заместитель директора по перспективному развитию
- заместитель директора
- заместитель директора по техническим вопросам
- заместитель директора по коммерческим вопросам
- главный инженер

Вознаграждения основному управленческому персоналу отражены в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года
Краткосрочные вознаграждения	29 019	28 324
в том числе:		
оплата труда	17 268	15 174
премии	9 304	11 222
ежегодный оплачиваемый отпуск, компенсация отпуска	2 226	3 290
прочие выплаты ,в т.ч.	221	986
- Оплата за командировки	43	963
отчисления с оплаты труда	7 018	6 688
Резерв по вознаграждениям	1 393	1 259
Долгосрочные вознаграждения	-	-
в том числе:	-	-
по окончании трудовой деятельности	-	-
в виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.	-	-
прочие выплаты (по видам прочих платежей)	-	-

Общество также обеспечивает медицинское страхование основного управленческого персонала. Сумма страховых взносов по добровольному медицинскому страхованию составила:

За 2025год – 92 тыс. руб.

За 2024 год-120 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в 2025 году не формировались и не выплачивались.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Общество создает Оценочное обязательство на оплату отпусков. Оценочное обязательство рассчитывается ежемесячно исходя из среднедневного заработка каждого сотрудника и количества неиспользованного им дней отпуска с учетом страховых взносов.

Общество создает резерв предстоящих расходов по договорам строительного подряда, который определяется на основании степени выполнения работ в разрезе договоров с подрядчиком. Степень выполнения работ определяется расчетным путем. Основанием для расчета принимается доля выполненных работ по договору.

В случае если % завершенности работ превышает 100% (по причине наличия проектного акта по форме КС-2 и не подписанного дополнительного соглашения к договору, увеличивающего сумму договора), % завершенности работ принимается равным 100%. На следующую отчетную дату % завершенности работ корректируется.

Резерв предстоящих расходов по договорам строительного подряда включают в себя:

- стоимость работ подрядчиков

Стоимость работ на отчетную дату определяется в размере стоимости несогласованных и неподписанных Заказчиком актов по форме КС-2 (с учетом расчетной степени завершенности работ)

- использованные подрядчиком давальческие материалы, расчетная величина которых будет определяться на основании степени выполнения работ в рамках каждого договора с субподрядчиком.

В конце отчетного периода:

- стоимость излишне созданного резерва восстанавливается в состав прочих доходов, в случае, если к концу отчетного периода договор полностью исполнен подрядчиком;

- стоимость излишне созданного резерва переносится на следующий отчетный период в случае, если договор не исполнен в полном объеме.

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном пояснении 7 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Свою основную деятельность ООО «ЦИТ» осуществляет на территории Российской Федерации. Сложившаяся кризисная ситуация в России может в будущем негативно повлиять на финансовое положение Общества, результаты деятельности и экономические перспективы развития бизнеса. В связи с введением санкций зарубежных стран на поставку и закупку сырья, материалов, товаров, в России наблюдается снижение биржевых индексов, увеличение спроса на товары с участием импортного производства, существенный рост цен на внутреннем рынке.

Общество считает возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными не корректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

8. События после отчетной даты

Решений о прекращении части деятельности и реорганизации в 2025 году уполномоченным органом Общества не принимались.

Событий, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность за 2025г. и потребовать внесения корректировок или раскрытия дополнительной информации после отчетной даты нет, за исключением фактов, раскрытых в других разделах пояснений.

Директор

Доманов А.Г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

	Изменения за период
--	---------------------

Наименование показателя	Период	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	3 526	(2 543)	204	-	-	(687)	-	-	-	-	-	3 730	(3 230)
	3а 2024 г.	3 123	(31)	403	-	-	(2 512)	-	-	-	-	-	3 526	(2 543)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	1 135	(399)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	1 135	(767)
	3а 2024 г.	1 135	(31)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	1 135	(399)
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 135	(399)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	1 135	(767)
	3а 2024 г.	1 135	(31)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	1 135	(399)
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	2 391	(2 144)	204	-	-	(319)	-	-	-	-	-	2 595	(2 463)
	3а 2024 г.	1 988	-	403	-	-	(2 144)	-	-	-	-	-	2 391	(2 144)
из них исключительные права	3а 2025 г.	403	(234)	95	-	-	(191)	-	-	-	-	-	498	(425)
	3а 2024 г.	-	-	403	-	-	(234)	-	-	-	-	-	403	(234)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	1 135	(399)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(767)	
	3а 2024 г.	1 135	(31)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(399)	
в том числе:																
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	1 135	(399)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(767)	
	3а 2024 г.	1 135	(31)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(399)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 135	(399)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(767)	
	3а 2024 г.	1 135	(31)	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	-	1 135	(399)	

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	500	983	3 093
в том числе:			
Программы ЭВМ	368	736	1 104
из них созданные организацией	368	736	1 104
Лицензии и разрешения	132	247	1 988
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

--	--	--	--	--	--

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	-	-	-

На начало года	Изменения за период
----------------	---------------------

[illegible]

Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	403	-	-	(403)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	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. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	131 912	(90 144)	7 836	(1 380)	1 211	(11 268)	199	-	-	-	-	138 369	(100 002)
	3а 2024 г.	125 170	(74 199)	11 755	(5 013)	5 013	(20 763)	(197)	-	-	-	-	131 912	(90 144)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	23 873	(7 699)	530	-	-	(2 272)	-	-	-	-	-	24 402	(9 971)
	3а 2024 г.	21 351	(5 532)	2 522	-	-	(2 167)	-	-	-	-	-	23 873	(7 699)
Сооружения	3а 2025 г.	1 193	(885)	-	-	-	(119)	-	-	-	-	-	1 193	(1 004)
	3а 2024 г.	1 193	(766)	-	-	-	(119)	-	-	-	-	-	1 193	(885)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	38 760	(34 916)	2 189	-	-	(2 948)	-	-	-	-	-	40 949	(37 864)
	3а 2024 г.	37 556	(29 694)	4 048	(2 844)	2 844	(8 066)	-	-	-	-	-	38 760	(34 916)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	29 276	(23 937)	472	-	-	(2 664)	41	-	-	-	-	29 748	(26 560)
	3а 2024 г.	31 291	(23 146)	154	(2 169)	2 169	(2 920)	(40)	-	-	-	-	29 276	(23 937)
Транспортные средства	3а 2025 г.	14 494	(10 283)	3 220	(1 257)	1 168	(1 766)	-	-	-	-	-	16 457	(10 880)
	3а 2024 г.	10 510	(4 299)	3 984	-	-	(5 984)	-	-	-	-	-	14 494	(10 283)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 089	(1 366)	135	(123)	43	(187)	157	-	-	-	-	2 102	(1 353)
	3а 2024 г.	2 089	(1 021)	-	-	-	(189)	(157)	-	-	-	-	2 089	(1 366)
Земельные участки	3а 2025 г.	7 992	-	91	-	-	-	-	-	-	-	-	8 083	-
	3а 2024 г.	7 170	-	822	-	-	-	-	-	-	-	-	7 992	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	14 235	(11 058)	1 200	-	-	(1 311)	-	-	-	-	-	15 434	(12 370)
	3а 2024 г.	14 010	(9 741)	225	-	-	(1 318)	-	-	-	-	-	14 235	(11 058)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	44 184	(17 073)	1 299	(2 549)	1 609	(14 227)	-	-	-	42 934	(29 691)
	3а 2024 г.	39 476	(11 457)	16 956	(4 456)	2 203	(14 463)	-	-	-	44 184	(17 073)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 845	(784)	-	(2 200)	1 260	(818)	-	-	-	544	(342)
	3а 2024 г.	3 309	(552)	2 845	(3 309)	1 057	(1 290)	-	-	-	2 745	(784)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	23 946	(12 090)	-	-	-	(7 982)	-	-	-	23 946	(20 073)
	3а 2024 г.	26 169	(7 305)	1 714	3 937	3 817	(8 603)	-	-	-	23 946	(12 090)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 021	(284)	-	-	-	(340)	-	-	-	1 021	(624)
	3а 2024 г.	-	-	1 021	-	-	(284)	-	-	-	1 021	(284)
Транспортные средства	3а 2025 г.	14 268	(3 036)	-	-	-	(4 137)	-	-	-	14 268	(7 173)
	3а 2024 г.	9 649	(3 442)	9 622	(1 146)	1 146	(3 566)	-	-	-	14 268	(3 036)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	349	(349)	-	(349)	349	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	349	(159)	-	-	-	(190)	-	-	-	349	(349)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 855	(530)	1 299	-	-	(950)	-	-	-	3 154	(1 480)
	3а 2024 г.	-	-	1 855	-	-	(530)	-	-	-	1 855	(530)

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	43 526	47 257	71 821
в том числе:			
Здания	14 633	4 505	18 576
Сооружения	189	308	428
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 959	15 699	26 726

Офисное оборудование	3 585	6 076	8 145
Транспортные средства	12 672	15 443	12 418
Производственный и хозяйственный инвентарь	749	723	1 259
Другие виды основных средств	4 739	4 501	4 269
Неамортизируемые основные средства - всего	8 083	21 621	7 170
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	-	13 629	-
Земельные участки	8 083	7 992	7 170

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.	-	-	5 217	-	-	(5 217)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 994	-	-	(20 994)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 220	-	-	(3 220)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Инструмент	За 2025 г.	-	-	135	-	-	(135)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее оборудование	За 2025 г.	-	-	202	-	-	(202)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Cisco	За 2025 г.	-	-	107	-	-	(107)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Принтеры маркировочные	За 2025 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Нежилое здание (10,1 м2) Чебулинский МО, . Мурюк, Федоровская (42:16:0304001:226)	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	(2)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 299	-	-	(1 299)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 080	-	-	(2 080)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	88	-	-	(88)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	822	-	-	(822)	-	-
Струйные принтеры	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	154	-	-	(154)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 826	-	-	(9 826)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 267	-	-	(5 267)	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 021	-	-	(1 021)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 825	-	-	(1 825)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	4 421	-	-	(3 919)	503	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ЦОД	3а 2025 г.	-	-	1 200	-	-	(1 200)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦОД-Замена магистралей	3а 2025 г.	-	-	2 189	-	-	(2 189)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения офис (ул. Федоровского 5Б)	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения (Ангар)	3а 2025 г.	-	-	503	-	-	-	503	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
	3а 2024 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
в том числе: Займы выданные организациям	3а 2025 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
	3а 2024 г.	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	15 700	-	873 200	845 100	-	-	-	-	43 800	-
	3а 2024 г.	41 735	-	3 521 802	3 547 837	-	-	-	-	15 700	-
в том числе: Займы выданные организациям	3а 2025 г.	1 800	-	-	-	-	-	-	-	1 800	-
	3а 2024 г.	1 800	-	-	-	-	-	-	-	1 800	-
Депозит	3а 2025 г.	13 900	-	873 200	845 100	-	-	-	-	42 000	-
	3а 2024 г.	39 935	-	3 521 802	3 547 837	-	-	-	-	13 900	-
Итого	3а 2025 г.	115 700	-	873 200	845 100	-	-	-	-	143 800	-
	3а 2024 г.	141 735	-	3 521 802	3 547 837	-	-	-	-	115 700	-

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	3а 2025 г.	311 354	(1 027)	284 257	(455 399)	-	-	X	X	140 212	(1 027)
	3а 2024 г.	226 292	(1 024)	704 047	(618 985)	-	(3)	X	X	311 354	(1 027)
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	293 093	-	69 025	(234 017)	-	-	2 670	-	130 771	-
	3а 2024 г.	202 222	-	307 917	(315 642)	-	-	98 596	-	293 093	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	17 981	(1 027)	212 194	(218 133)	-	-	(2 670)	-	9 372	(1 027)
	3а 2024 г.	23 941	(1 024)	393 549	(300 913)	-	(3)	(98 596)	-	17 981	(1 027)
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	280	-	3 038	(3 249)	-	-	-	-	69	-
	3а 2024 г.	129	-	2 581	(2 430)	-	-	-	-	280	-

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 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	
		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	3а 2025 г.	8 641	-	43 821	-	(8 641)	-	(13 145)	-	43 821	(13 145)
	3а 2024 г.	38 930	-	23 993	-	(32 682)	-	-	-	8 641	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 641	-	43 821	-	(8 641)	-	(13 145)	-	43 821	(13 145)
	3а 2024 г.	38 930	-	23 993	-	(32 682)	-	-	-	8 641	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 038 598	(68 103)	(186 952)	4	(408 588)	-	40 143	-	446 141	(27 960)
	3а 2024 г.	1 145 913	(26 630)	377 188	25	(484 528)	-	(41 473)	-	1 038 598	(68 103)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	48 186	(9 170)	256 082	-	(282 085)	-	123	-	22 183	(9 047)
	3а 2024 г.	115 243	(14 406)	37 794	-	(104 851)	-	5 236	-	48 186	(9 170)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	229 062	(57 015)	103 421	-	(115 969)	-	39 900	-	219 514	(17 115)
	3а 2024 г.	508 930	(10 309)	68 497	-	(348 365)	-	(46 706)	-	229 062	(57 015)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	35 178	(1 918)	9 812	-	(9 075)	-	120	-	35 915	(1 798)
	3а 2024 г.	56 590	(1 915)	7 348	25	(28 785)	-	(3)	-	35 178	(1 918)
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	355	-	-	-	(355)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	45	-	10	-	(42)	-	-	-	13	-
	3а 2024 г.	123	-	51	-	(129)	-	-	-	45	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	5 565	-	569	-	(932)	-	-	-	5 232	-
	3а 2024 г.	4 337	-	2 794	-	(1 566)	-	-	-	5 565	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	495	-	542	-	(485)	-	-	-	605	-
	3а 2024 г.	511	-	461	-	(477)	-	-	-	495	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	720 067	-	(557 388)	-	-	-	-	-	162 679	-
	3а 2024 г.	459 824	-	260 243	-	-	-	-	-	720 067	-
Итого	3а 2025 г.	1 047 239	(68 103)	(143 131)	4	(417 229)	-	26 998	X	489 962	(41 105)
	3а 2024 г.	1 184 843	(26 630)	401 181	25	(517 210)	-	(41 473)	X	1 047 239	(68 103)

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	86 848	9 595	35 469	15 108	6 674	541
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 283	243	14 406	6 269	84	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	68 639	719	19 148	8 839	5 180	541
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 926	8 633	1 915	-	1 410	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 275	837	-	(9 860)	-	-	3 252
	3а 2024 г.	16 206	5 248	-	(9 179)	-	-	12 275
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	12 275	837	-	(9 860)	-	-	3 252
	3а 2024 г.	16 206	5 248	-	(9 179)	-	-	12 275
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	894 859	290 029	13	(764 429)	-	-	420 472
	3а 2024 г.	1 051 580	612 175	9	(768 906)	-	-	894 859
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	115 933	40 951	-	(115 368)	-	-	41 516
	3а 2024 г.	178 352	105 360	8	(167 787)	-	-	115 933
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	664 792	132 866	-	(615 174)	-	-	182 484
	3а 2024 г.	631 597	444 899	-	(411 705)	-	-	664 792
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	1 991	7	-	-	-	1 998
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 624	2 618	-	(5 296)	-	-	3 946
	3а 2024 г.	3 918	4 391	1	(1 686)	-	-	6 624
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	17 888	9 022	-	(15 315)	-	-	11 595
	3а 2024 г.	13 102	7 955	-	(3 169)	-	-	17 888
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	34 000	-	-	-	-	34 000
	3а 2024 г.	94 670	-	-	(94 670)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	13 000	32 100	-	-	-	-	45 100
	3а 2024 г.	28 000	-	-	(15 000)	-	-	13 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	5 125	3 864	-	-	-	-	8 989
	3а 2024 г.	4 012	1 657	-	(545)	-	-	5 125

Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	8 272	1 978	1	(421)	-	-	9 829
	3а 2024 г.	1 338	6 934	-	-	-	-	8 272
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 512	24 372	-	-	-	-	32 885
	3а 2024 г.	82 856	-	-	(74 343)	-	-	8 512
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	454	6 264	5	-	-	-	6 723
	3а 2024 г.	-	454	-	-	-	-	454
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7 629	-	-	(741)	-	-	6 888
	3а 2024 г.	5 829	1 800	-	-	-	-	7 629
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	10 021	-	-	(2 202)	-	-	7 819
	3а 2024 г.	7 905	2 116	-	-	-	-	10 021
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	12	2	-	(9)	-	-	5
	3а 2024 г.	1	12	-	(1)	-	-	12
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	15	1	-	(15)	-	-	1
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	36 582	-	-	(9 888)	-	-	26 694
	3а 2024 г.	-	36 582	-	-	-	-	36 582
Итого	3а 2025 г.	907 134	290 866	13	(774 289)	-	X	423 724
	3а 2024 г.	1 067 786	617 423	9	(778 085)	-	X	907 134

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	56 280	238 012	17 725
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	143	5 368	5 038
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	43	52	106
Расчеты с покупателями и заказчиками	56 094	232 592	12 581

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	3а 2025 г.	72 941	(15 633)	25 284	13 425	18 598
	3а 2024 г.	52 245	50 942	19 650	10 597	72 941
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	3а 2025 г.	11 228	31 519	25 283	1 471	15 993
	3а 2024 г.	19 060	16 513	19 650	4 695	11 228
Резерв по договорам строительного подряда	3а 2025 г.	61 713	(47 153)	-	11 955	2 605
	3а 2024 г.	33 186	34 429	-	5 902	61 713

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	36 960	36 960	75 890
в том числе:			
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	36 960	36 960	36 960
СДС-Строй ООО	-	-	38 930

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	416 054	605 820
Затраты на оплату труда	207 497	196 517
Отчисления на социальные нужды	62 479	57 968
Амортизация	22 498	28 875
Прочие затраты	118 901	251 609
Итого по элементам	827 429	1 140 789
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	827 429	1 140 789