Общество с ограниченной ответственностью «Дом Град»

385121, Адыгея респ, Тахтамукайский муниципальный район, сельское поселение Старобжегокайское, Новая Адыгея аул, Бжегокайская ул, дом 31/3, корпус 2, помещение 64
ИНН 0107034757/КПП 010701001 ОГРН 1190105001327 Р/счет 40702810330000001999, к/с 30101810100000000602
КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК БИК 040349602 ОКПО 92322295
тел. 8(861) 200-95-79, адрес эл. почты: dom-grad-uk@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Дом Град»

Общество с ограниченной ответственностью «Дом Град» ИНН 0107034757, КПП 010701001, далее Общество, зарегистрировано Управлением федеральной налоговой службы по республике Адыгея 14.05.2019 ОГРН 1190105001327 и ведет деятельность по юридическому адресу Республика Адыгея, Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея, ул. Тургеневское шоссе, дом 33/1, корпус 4, помещение 52. Основным видом деятельности организации является деятельность по управлению эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1). (деятельность управляющей компании).

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2025 составила 17 человек.

Уставный капитал Общества 10.000 ,00 рублей.

Участники общества :

ФИО	Соотношение долей участников на 31.12.2025
Волошина Любовь Николаевна	40 %
Дарманьян Артур Павлович	60 %

Директором Общества является Муратов Павел Михайлович, ограничения полномочий у директора нет.

Организация оказывает свои услуги собственникам жилых и нежилых помещений на основании договора управления многоквартирными жилыми домами. Кроме денежных средств в оплату за «собственные» работы и услуги в рамках деятельности по содержанию и ремонту жилых и нежилых помещений, организация в рамках Договора управления многоквартирными домами (п.1.1. в части предоставления коммунальных услуг) получает от собственников помещений средства в оплату за коммунальные услуги: водоснабжение, водоотведение сточных вод, теплоснабжение, электроснабжение, обращение с ТКО. Уплата денежных средств за жилищно-коммунальные услуги осуществляется по единой ежемесячной квитанции, в которой учтены все начисления за отчетный период (месяц) по всем услугам. Получая денежные средства за ЖКУ, управляющая компания распределяет их пропорционально начисленным услугам: жилищным и коммунальным, а также производит оплату за коммунальные ресурсы ресурсоснабжающим организациям в соответствии с актами на поставку ресурсов. Деятельность по предоставлению коммунальных услуг является обязательной в рамках договора управления (согласно Жилищного законодательства), собственники прямые договора с РСО не заключали. Управляющая компания не получает агентское вознаграждение от РСО. Договор между управляющей компанией и РСО не является по своей сути агентским и заключается в рамках Жилищного законодательства.

1. ***Учетная политика***

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики для целей бухгалтерского учета на 2025 год утвержденной приказом руководителя № 12/1 от 29.12.2024 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 12/1 от 29.12.2023 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом РФ от 06 декабря 2013 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Положениями по бухгалтерскому учёту и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Бухгалтерские первичные документы ведутся на русском языке. Валюта документов – рубль. Документ на иностранном языке до принятия его к учету должен быть переведен на русский язык, построчно. Порядок доступа к бухгалтерским документам для внутренних и внешних пользователей определяет руководитель организации. Бумажные документы хранятся в виде подлинников, а электронные — в виде записей в информационной базе. Документы хранятся в том формате, в котором они были составлены изначально.

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз. Исправление ошибок в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2025 году не производило расчёты в иностранных валютах.

4. Нематериальные активы

Общество по учёту не имеет нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г.

5. Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся признаками, перечисленными в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость единицы которого превышает лимит стоимости 100 000 рублей.

В целях обеспечения сохранности имущества, не относимого к ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Учет ведется на забалансовых счетах.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости,

Общество по состоянию на 31.12.2025 не имеет основных средств.

Общество арендует нежилое помещения по адресу Республика Адыгея Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул.Тургеневское шоссе д.33/1 корпус 4 помещение 52 площадью 101,1 кв.метров. Нежилое помещения используется под офис. Срок аренды составляет менее 12 месяцев. Сумма арендных платежей за 2025 г. составила 344 тыс. рублей. Затраты по арендным платежам учитываются на сч. 25 в составе «Общепроизводственных расходов» и относятся в состав управленческих расходов. Арендованное помещение учитываются за балансом. Сумма будущих арендных платежей составляет 590 тыс рублей , в том числе в 2026 году -590 тыс. рублей.

В соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Общество в 2025 года выступало арендодателем мест общего пользования в многоквартирных домах и сдавало в аренду часть фасада для размещения вывесок и рекламы. Сроки аренды не превышают 12 месяцев.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов производится на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за

исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи; - затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К запасам, предназначенным для управленческих нужд, Общество относит канцелярские товары и мелкий инвентарь. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы.

Проверка на обесценение запасов проведена Обществом по состоянию на 31.12.2025 г. По данным проверки признаки обесценения запасов не выявлены.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Резервы на оплату труда

В 2025 году резерв на оплату труда не формировался.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

10. Кредиты и займы

Общество в 2025 году кредиты и займы не привлекало.

11. Расчет налога по упрощенной системе налогообложения, признание доходов и расходов.

Общество в 2025 году применяло упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы 15%). Всего за 2025 года получено доходов 143.289.400,59 рублей. Из них получено не налогооблагаемых доходов в оплату за коммунальные услуги: водоснабжение, водоотведение сточных вод, теплоснабжение, электроснабжение, обращение с ТКО в сумме **101.739.596,63** руб.

В соответствии со ст. 346.15 подп. 4 п.1.1 НК РФ, доходы, полученные в оплату коммунальных услуг и обращение с ТКО не включаются в налогооблагаемую базу по налогу упрощенной системы налогообложения.

Всего в 2025 году получено доходов 143.289.400,59 рублей, израсходовано 140.901.878,36 рублей. Из них получено налогооблагаемых доходов от содержания жилого и нежилого фонда согласно ст. 346 НК РФ в сумме **41.549.603,96** руб. Сумма расходов, учтенных согласно ст. 346 НК РФ при исчислении налоговой базы **45.698.196,15 руб**, из них:

- сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период: 362.658 руб.

По итогам налогового периода 2025 получен убыток в размере 4.511.250,19 рублей.

В бухгалтерском учете доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные и внереализационные доходы).

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- выручка от реализации продукции (выполнения работ);

В состав прочих доходов включены:

- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные и внереализационные). Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы в основном производстве, общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»

26 «Общехозяйственные расходы»

В состав внереализационных расходов включены:

- пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к уплате

- прочие налоги

- госпошлина по судебным искам к покупателям услуг

- комиссии банков.

14. Государственная помощь

Общество в 2025 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

15. Целевое финансирование

Общество в 2025 году не получало целевого финансирования из бюджета.

16. . Информация о сегменте

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Директор **Муратов П.М.**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	10	-	141 584	(141 577)	-	-	X / X	17	-
	За 2024 г.	23	-	119 273	(119 286)	-	-	X / X	10	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	10	-	2 092	(15)	-	-	(2 071) / -	17	-
	За 2024 г.	23	-	1 499	(16)	-	-	(1 496) / -	10	-
Незавершенное производство (работы/услуги)	За 2025 г.	-	-	139 491	(141 562)	-	-	2 071 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	117 774	(119 270)	-	-	1 496 / -	-	-

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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 622	-	23 974	1 134	(21 791)	(10)	-	-	25 930	-
	За 2024 г.	16 485	-	21 056	1 078	(15 985)	(12)	-	-	22 622	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	-	221	-	(7)	-	-	-	221	-
	За 2024 г.	29	-	7	-	(29)	-	-	-	7	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 260	-	24 216	-	(21 250)	(10)	-	-	24 216	-
	За 2024 г.	15 838	-	21 260	-	(15 825)	(12)	-	-	21 260	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	999	-	(548)	1 134	(179)	-	-	-	1 406	-
	За 2024 г.	522	-	(531)	1 078	(71)	-	-	-	999	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	85	-	-	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	59	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	356	-	-	-	(354)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	37	-	320	-	-	-	-	-	356	-
Итого	За 2025 г.	22 622	-	23 992	1 134	(21 791)	(10)	-	X	25 948	-
	За 2024 г.	16 485	-	21 056	1 078	(15 985)	(12)	-	X	22 622	-

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	8 420	8 420	3 840	3 840	2 107	2 107
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	221	221	7	7	29	29
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 794	6 794	2 834	2 834	1 556	1 556
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 406	1 406	999	999	522	522

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 729	18 008	-	(16 120)	-	-	18 617
	За 2024 г.	13 119	16 490	-	(12 880)	-	-	16 729
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 669	17 049	-	(15 669)	-	-	17 049
	За 2024 г.	12 468	15 689	-	(12 488)	-	-	15 669
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	462	832	-	(463)	-	-	831
	За 2024 г.	387	466	-	(390)	-	-	462
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	12	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	379	53	-	-	-	-	432
	За 2024 г.	78	301	-	-	-	-	379
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	205	74	-	-	-	-	279
	За 2024 г.	173	34	-	(2)	-	-	205
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	14	1	-	-	-	-	14
Итого	За 2025 г.	16 729	18 008	-	(16 120)	-	X	18 617
	За 2024 г.	13 119	16 490	-	(12 880)	-	X	16 729

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	17 538	16 025	12 726
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 049	15 669	12 468
Расчеты с покупателями и заказчиками	477	356	259
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	2 071	1 496
Затраты на оплату труда	13 700	10 559
Отчисления на социальные нужды	3 171	2 198
Амортизация	-	-
Прочие затраты	122 649	105 033
Итого по элементам	141 591	119 285
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	141 591	119 285

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.	-	-	-	-