Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Муниципальное унитарное предприятие «Горкомсети» муниципального округа Сухой Лог

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые МУП «Горкомсети»: 36.00 – Забор, очистка и распределение воды.

МУП «Горкомсети» является муниципальным унитарным предприятием, которое учреждено в соответствии с Постановлением главы городского округа Сухой Лог от 22 мая 2007 года № 721-ПГ и действует в порядке, предусмотренном Гражданским Кодексом РФ и Федеральным законом «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» от 14 ноября 2002 года № 161-ФЗ.

Учредителем Предприятия является Городской округ в лице Комитета по управлению муниципальным имуществом городского округа Сухой Лог.

Юридический адрес и место нахождения Предприятия: 624800, Свердловская область, город Сухой Лог, улица Кунарская, дом 8.

Предприятие создано для осуществления следующих видов деятельности:

- добыча подземных и поверхностных вод, транспортировка и реализация питьевой воды населению и юридическим лицам;
- отпуск воды, прием и очистка сточных вод в отношении населения и организаций всех форм собственности;
- вывоз, очистка жидких бытовых отходов населения и организаций любой организационно-правовой формы;
- осуществление работ по эксплуатации и техническому обслуживанию систем водоснабжения и водоотведения;

Для обеспечения деятельности Учредитель наделил Предприятие уставным фондом в размере 100 000 (сто тысяч) рублей в виде денежной суммы, перечисленной на банковский счет.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств

начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

2.4 НМА

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. 2.7 Права пользования активами

2.5 Запасы

Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость. При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019).

2.6 Учет доходов и расходов

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от реализации товарной продукции (оказания услуг). Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

2.12 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков на год рассчитывается по каждому подразделению предприятия отдельно, как произведение количества неиспользованных дней отпуска на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по подразделению за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		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	за 2025 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
	за 2024 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
в том числе: Другие НМА	за 2025 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
	за 2024 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
из них исключительные права	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		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	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		аморти-зация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	374 295	(334 067)	72 355	-	-	(16 299)	-	-	-	-	-	446 650	(350 367)
	за 2024 г.	371 529	(320 035)	3 751	(985)	838	(14 871)	-	-	-	-	-	374 295	(334 067)
в том числе: Здания	за 2025 г.	16 230	(13 609)	-	-	-	(335)	-	-	-	-	-	16 230	(13 944)
	за 2024 г.	16 230	(13 205)	-	-	-	(404)	-	-	-	-	-	16 230	(13 609)
Сооружения	за 2025 г.	309 331	(280 763)	69 823	-	-	(11 703)	-	-	-	-	-	379 154	(292 466)
	за 2024 г.	308 726	(270 800)	605	-	-	(9 964)	-	-	-	-	-	309 331	(280 763)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	32 496	(24 298)	2 531	-	-	(3 765)	-	-	-	-	-	35 027	(28 063)
	за 2024 г.	30 334	(21 775)	3 147	(985)	838	(3 362)	-	-	-	-	-	32 496	(24 298)
Офисное оборудование	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2025 г.	16 196	(15 357)	-	-	-	(496)	-	-	-	-	-	16 196	(15 853)
	за 2024 г.	16 196	(14 217)	-	-	-	(1 140)	-	-	-	-	-	16 196	(15 357)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	42	(40)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	42	(41)
	за 2024 г.	42	(39)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	42	(40)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	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	96 283	40 228	51 494
в том числе: Здания	2 286	2 621	3 025
Сооружения	86 689	28 568	37 927
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 964	8 198	8 560
Транспортные средства	344	839	1 980
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	2	3
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	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	--	
в том числе: (группа)	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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	обесце-нение	спи-сано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	-	-	2 531	-	-	(2 531)	-	-
	за 2024 г.	-	-	3 751	-	-	(3 751)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	-	-	2 531	-	-	(2 531)	-	-
	за 2024 г.	-	-	3 751	-	-	(3 751)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	-	-	69 823	-	-	(69 823)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Модернизация участка водопроводной сети от д.№16 ул. Разина до д.№4 ул. Дружбы	за 2025 г.	-	-	592	-	-	(592)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение объекта водоподготовки ЦС водоснабжения п. Алтынай	за 2025 г.	-	-	23 414	-	-	(23 414)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение объекта водоподготовки ЦС водоснабжения с. Курьи	за 2025 г.	-	-	23 373	-	-	(23 373)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение объекта водоподготовки ЦС водоснабжения с.Филатовское	за 2025 г.	-	-	22 444	-	-	(22 444)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	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.	6 558	-	178 413	(183 324)	-	-	X	X	1 648	-
	за 2024 г.	5 561	-	163 879	(162 881)	-	-	X	X	6 558	-
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	6 558	-	14 728	(488)	-	-	(19 151)	-	1 648	-
	за 2024 г.	5 561	-	16 790	(667)	-	-	(15 126)	-	6 558	-
Незавершенное производство	за 2025 г.	-	-	163 685	(182 836)	-	-	19 151	-	-	-
	за 202 г.	-	-	147 089	(162 214)	-	-	15 126	-	-	-

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			перекласси фицировано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	14 786	(785)	43 429	143	(35 127)	(327)	(515)	-	22 904	(375)
	за 2024 г.	22 223	(823)	32 260	133	(39 723)	(7)	(457)	-	14 786	(785)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	726	-	486	-	(781)	(12)	-	-	419	-
	за 2024 г.	724	-	564	-	(562)	(0)	-	-	726	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	13 490	(785)	42 745	143	(33 765)	(315)	(515)	-	22 298	(375)
	за 2024 г.	21 194	(823)	31 096	133	(38 933)	-	(457)	-	13 490	(785)
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	570	-	198	-	(581)	-	-	-	187	-
	за 2024 г.	137	-	600	-	(167)	-	-	-	570	-
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	--

расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	68	-	-	-	(61)	(7)	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2025 г.	81	-	75	-	(81)		-	-	75	-
	за 2024 г.	63	-	81	-	(63)		-	-	81	-
Итого	за 2025 г.	14 786	-	43 429	143	(35 127)	(327)	(515)	X	22 904	(375)
	за 2024 г.	22 223	-	32 260	133	(39 723)	(7)	(457)	X	14 786	(785)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.		На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	9 382	9 382	1 207	1 207	11 058	11 058
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	9 382	9 382	1 207	1 207	11 058	11 058

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 2025г.	37 516	56 448	-	-	-	-	93 964
	за 2024г.	47 997	-	-	(10 481)	-	-	37 516
в том числе:	за 2025г.	37 516	56 448	-	-	-	-	93 964
Безвозмездные поступления ОС	за 2024г.	47 997	-	-	(10 481)	-	-	37 516
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г.	63 212	37 002	1 067	(37 828)	-	-	63 453
	за 2024г.	63 525	51 409	-	(51 722)	-	-	63 212
в том числе:	за 2025г.	38 018	30 403	-	(37 546)	-	-	30 875
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	27 618	45 917	-	(35 517)	-	-	38 018
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	47	156	-	(164)	-	-	39
	за 2024г.	38	125	-	(116)	-	-	47
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025г.	40	(586)	1 067	(53)	-	-	468
	за 2024г.	86	92	0	(138)	-	-	40
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	15 866	2 407	-	(65)	-	-	18 208
	за 2024г.	12 579	4 290	-	(1003)	-	-	15 866

Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	за 2025г.	4 185	1 853	-	-	-	-	6 038
	за 2024г.	10 729	-	-	(6 544)	-	-	4 185
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025г.	1 755	2 277	-	-	-	-	4 032
	за 2024г.	10 157	2	-	(8 404)	-	-	1 755
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025г.	3 301	492	-	-	-	-	3 793
	за 2024г.	2 318	983	-	-	-	-	3 301
Итого	за 2025г.	100 728	93 450	1 067	(37 828)	-	X	157 417
	за 2024г.	111 522	51 409	-	(62 203)	-	X	100 728

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Всего	23 584	32 745	27 125
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 584	32 745	22 510

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 2025г.	69	9 216	(8 703)	-	582
	за 2024г.	143	8 217	(8 291)	-	69
в том числе: Резерв отпусков	за 2025г.	69	9 216	(8 703)	-	582
	за 2024г.	143	8 217	(8 291)	-	69

12. Иная информация

Предприятие планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор Граф Д.Л.

"27" марта 2026 г.