

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	
		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.	40	(13)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(17)	
	3а 2024 г.	40	(9)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(13)	
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	40	(13)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(17)	
	3а 2024 г.	40	(9)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(13)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	40	(13)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(17)	
	3а 2024 г.	40	(9)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	40	(13)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	23	27	31
в том числе: Другие НМА	23	27	31
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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		Изменения за период										На конец периода	
		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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 377	(382)	135 999	-	-	(38 526)	-	-	-	-	-	139 376	(38 908)	
	3а 2024 г.	-	-	3 377	-	-	(382)	-	-	-	-	-	3 377	(382)	
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 377	(382)	135 999	-	-	(38 526)	-	-	-	-	-	139 376	(38 908)	
	3а 2024 г.	-	-	3 377	-	-	(382)	-	-	-	-	-	3 377	(382)	
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.	84 182	(6 293)	129 097	(37 958)	-	(26 589)	-	-	-	175 321	(32 882)
	3а 2024 г.	-	-	84 182	-	-	(6 293)	-	-	-	84 182	(6 293)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	75 589	(2 823)	55 846	-	-	(4 459)	-	-	-	131 435	(7 282)
	3а 2024 г.	-	-	75 589	-	-	(2 823)	-	-	-	75 589	(2 823)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	8 593	(3 470)	73 251	(37 958)	-	(22 130)	-	-	-	43 886	(25 600)
	3а 2024 г.	-	-	8 593	-	-	(3 470)	-	-	-	8 593	(3 470)

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	242 907	110 249	-
в том числе:			
Здания	124 153	72 766	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	101 769	-	-
Офисное оборудование	216	567	-
Транспортные средства	14 917	34 488	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 852	2 428	-
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.	-	-	203 723	-	(27)	(203 695)	-	-
	За 2024 г.	-	-	116 924	-	-	(116 924)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	10 949	-	-	(10 949)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	19 993	-	-	(19 993)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Запчасти для транспорта и спецтехники	За 2025 г.	-	-	27	-	(27)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты ОС)	За 2025 г.	-	-	73 022	-	-	(73 022)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	55 846	-	-	(55 846)	-	-
	За 2024 г.	-	-	75 589	-	-	(75 589)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	43 886	-	-	(43 886)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	194	-	-	(194)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
Мебель	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	681	-	-	(681)	-	-
Благоустройство и озеленение офиса	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 892	-	-	(1 892)	-	-
Строительные материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	466	-	-	(466)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 958	-	-	(37 958)	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме 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.	21 303	-	2 572 133	(2 568 283)	-	-	X	X	25 153	-
	3а 2024 г.	53	-	375 269	(354 018)	-	-	X	X	21 303	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	798	-	28 963	(29 357)	-	-	20	-	424	-
	3а 2024 г.	5	-	24 560	(23 620)	-	-	(146)	-	798	-
Товары	3а 2025 г.	20 505	-	2 502 303	(2 498 059)	-	-	(20)	-	24 728	-
	3а 2024 г.	48	-	315 308	(294 850)	-	-	-	-	20 505	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	40 867	(40 867)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35 401	(35 548)	-	-	146	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	137 644	-	176 794	-	(91 841)	-	-	-	222 596	-
	3а 2024 г.	38 062	-	117 020	-	(17 438)	-	-	-	137 644	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	70 075	-	87 046	-	(47 761)	-	-	-	109 361	-
	3а 2024 г.	8 294	-	67 642	-	(5 861)	-	-	-	70 075	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	52 708	-	16 754	-	(32 122)	-	-	-	37 339	-
	3а 2024 г.	23 410	-	34 757	-	(5 460)	-	-	-	52 708	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 301	-	11 917	-	-	-	-	-	14 218	-
	3а 2024 г.	-	-	2 301	-	-	-	-	-	2 301	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	18 253	-	-	-	-	-	18 253	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	387	-	127	-	-	-	-	-	514	-
	3а 2024 г.	737	-	146	-	(496)	-	-	-	387	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	26 679	-	-	-	-	-	26 679	-
	3а 2024 г.	5 565	-	-	-	(5 565)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	11 901	-	-	-	(11 901)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 901	-	-	-	-	-	11 901	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	226	-	76	-	(12)	-	-	-	290	-
	3а 2024 г.	-	-	226	-	-	-	-	-	226	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	45	-	70	-	(45)	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	15 872	-	-	-	-	-	15 872	-
	3а 2024 г.	57	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	137 644	-	176 794	-	(91 841)	-	-	X	222 596	-
	3а 2024 г.	38 062	-	117 020	-	(17 438)	-	-	X	137 644	-

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. 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.	58 914	-	-	(13 232)	-	-	45 683
	3а 2024 г.	-	58 914	-	-	-	-	58 914
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	58 914	-	-	(13 232)	-	-	45 683
	3а 2024 г.	-	58 914	-	-	-	-	58 914
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	225 525	434 604	-	(222 624)	-	-	437 505
	3а 2024 г.	80 523	221 442	-	(76 440)	-	-	225 525
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	28 271	62 836	-	(27 159)	-	-	63 948
	3а 2024 г.	14 853	26 243	-	(12 825)	-	-	28 271
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	149 088	302 686	-	(148 103)	-	-	303 671
	3а 2024 г.	65 413	147 279	-	(63 604)	-	-	149 088
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10	21	-	(9)	-	-	22
	3а 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	26 710	48 922	-	(26 710)	-	-	48 922
	3а 2024 г.	-	26 710	-	-	-	-	26 710
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	25	-	-	-	-	-	25
	3а 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 270	1 397	-	(1 101)	-	-	1 565
	3а 2024 г.	-	1 270	-	-	-	-	1 270
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	19 534	-	-	(19 534)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	19 534	-	-	-	-	19 534
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	18 668	-	-	-	-	18 668
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	519	48	-	-	-	-	567
	3а 2024 г.	221	299	-	-	-	-	519
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	95	-	-	(6)	-	-	89
	3а 2024 г.	-	95	-	-	-	-	95
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	11	2	-	(11)	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	28	-	-	-	-	28
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	284 439	434 604	-	(235 856)	-	X	483 188
	3а 2024 г.	80 523	280 356	-	(76 440)	-	X	284 439

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	3а 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	527	527	-
в том числе: ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ГУП	527	527	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 526 385	316 410
Затраты на оплату труда	50 228	30 401
Отчисления на социальные нужды	9 085	5 322
Амортизация	62 636	3 856
Прочие затраты	180 175	138 017
Итого по элементам	2 828 511	494 007
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(28 197)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 828 511	465 810

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.	-	-	-	-