

# Пояснение к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету об изменениях капитала.

## ООО «СЦ СТК» за 2025г

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

### 1. Сведения об организации.

Организационно- правовая форма и наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Сервисный центр Сибтеплокомфорт».

Дата регистрации: 06.05.2014г.

Юридический и фактический адрес: 664024, Иркутская область, г.о. Город Иркутск, г Иркутск, ул Главная Кировская 47/7.

Основной вид деятельности: код 46.74.2 «Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой».

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Захарова Светлана Ильинична

Сведения об учредителях (участниках):

100% - Захарова Светлана Ильинична

Размер уставного капитала: 10 000 рублей.

### 2. Содержание учетной политики.

#### 2.1. Основные средства и капитальные вложения в них

*Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.*

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

*(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)*

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

*(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)*

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

*(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)*

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

## **2.2. Сырье и материалы.**

*Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.*

Учет приобретения материалов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

Стоимость приобретенных материалов определяется как цена поставщика за вычетом возмещенной суммы НДС (пп. «а» п. 12 ФСБУ 5/2019).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

## **2.3. Товары.**

*Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.*

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные товары по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом иные затраты, подлежащие включению в стоимость товаров согласно ФСБУ 5/2019, включаются в состав расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

Стоимость приобретенных товаров определяется как цена поставщика без учета НДС (пп. «а» п. 12 ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. По средней себестоимости оцениваются как отгруженные (списываемые) товары, так и остаток товаров на складе.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

#### **2.4. Финансовые вложения.**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02)

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

(Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 03 "Депозитные счета".

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов)

#### **2.5. Аренда.**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых началось в 2022 г. или позднее.

(Основание: п. 52 ФСБУ 25/2018)

#### **2.6. Расходы.**

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

- Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

#### **2.7. Бухгалтерская отчетность.**

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по

бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

- Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменении капитала и отчет о движении денежных средств составляется в случае, если показатели необходимо раскрыть пользователям.

- Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

## **2.8. Критерии существенности.**

Показатель считается существенным, если его не раскрытие или неверное отражение может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности.

Общество устанавливает следующие уровни существенности:

- Для активов, обязательств и капитала – 5% от валюты баланса.
- Для доходов и расходов – 5% от общей суммы доходов/расходов за отчетный период.
- Для отдельных видов операций – 5% от общей суммы аналогичных операций.

Ошибки превышающие 10% от уровня существенности, признаются существенными и подлежат исправлению в соответствии с ФСБУ 4/2023

## **3.6. Выручка.**

В Отчете о финансовых результатах за 2025 год отражена сумма выручки по основному виду деятельности «размере 10 171 178 рублей,

## **3.8. Прочие доходы.**

В состав прочих доходов Отчета о финансовых результатах за 2025 год входят статьи доходов;

- Проценты к получению;

## **3.9. Прочие расходы.**

В состав прочих расходов Отчета о финансовых результатах за 2025 год входят статьи расходов:

- Расходы на услуги банков;

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/резерв на под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                                        |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                      |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего               | За 2025 г. | 265                      | -                         | 160                 | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 425                      | -                         |
| в том числе:                                           | За 2024 г. | 185                      | -                         | 80                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 265                      | -                         |
| Паи                                                    | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Акции                                                  | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2025 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Долговые ценные бумаги                                 | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2025 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Предоставленные займы                                  | За 2025 г. | 265                      | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | 185                      | -                         | 160                 | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 425                      | -                         |
| Вклады по договору простого товарищества               | За 2025 г. | -                        | -                         | 80                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 265                      | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего              | За 2025 г. | -                        | -                         | 3 000               | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | -                        | -                         | (2 000)             | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 1 000                    | -                         |
| в том числе:                                           | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2025 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Депозитные счета                                       | За 2024 г. | -                        | -                         | 3 000               | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2025 г.                                             | -          | -                        | -                         | (2 000)             | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 1 000                    | -                         |
| Депозитные счета (в валюте)                            | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | -                        | -                         |
| Итого                                                  | За 2025 г. | 265                      | -                         | 3 160               | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 1 425                    | -                         |
| За 2024 г.                                             | -          | 185                      | -                         | 80                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                    | -                    | 265                      | -                         |

5.2. Иное использование финансовых и производных

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            |                        | затраты         | Изменения за период       |                        |                        |                           | На конец периода       |              |        |
|----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|--------|
|                                                    |                          | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                 | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        |              |        |
|                                                    |                          |                           |                        |                 |                           |                        |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |              |        |
| Запасы - всего                                     | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 1 154<br>336              | -<br>-                 | 7 959<br>10 177 | (8 845)<br>(9 359)        | -<br>-                 | -<br>-                 | X<br>X                    | X<br>X                 | 267<br>1 154 | -<br>- |
| в том числе:                                       |                          |                           |                        |                 |                           |                        |                        |                           |                        |              |        |
| Сырье и материалы                                  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 2<br>2                    | -<br>-                 | 332<br>277      | (232)<br>(277)            | -<br>-                 | -<br>-                 | -<br>-                    | -<br>-                 | 103<br>2     | -<br>- |
| Готовая продукция                                  | За 2024 г.               | -                         | -                      | -               | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -            | -      |
| Товары                                             | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 1 091<br>331              | -<br>-                 | 7 281<br>9 597  | (8 207)<br>(8 836)        | -<br>-                 | -<br>-                 | -<br>-                    | -<br>-                 | 165<br>1 091 | -<br>- |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 61<br>3                   | -<br>-                 | 346<br>303      | (406)<br>(246)            | -<br>-                 | -<br>-                 | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>61      | -<br>- |
| Незавершенное производство                         | За 2024 г.               | -                         | -                      | -               | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -            | -      |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-          | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-                 | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-       | -<br>- |
| Иные виды запасов                                  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-          | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-                 | -<br>-                    | -<br>-                 | -<br>-       | -<br>- |

6.2. Запасы в отношении которых...

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   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          | -                     | -                     | -                     |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

|                                                    |            |       |   |   |   |       |   |   |   |     |   |
|----------------------------------------------------|------------|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-----|---|
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | 256   | - | - | - | (23)  | - | - | - | 233 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2024 г. | 264   | - | - | - | (8)   | - | - | - | 256 | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -     | - | - | - | -     | - | - | - | -   | - |
| Расходы будущих периодов                           | За 2024 г. | -     | - | - | - | -     | - | - | - | -   | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам         | За 2025 г. | -     | - | - | - | -     | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                | За 2024 г. | -     | - | - | - | -     | - | - | - | -   | - |
| Итого                                              | За 2025 г. | 997   | - | - | - | (733) | - | - | - | 998 | - |
|                                                    | За 2024 г. | 1 202 | - | - | - | (932) | - | - | X | 997 | - |

## 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                                 | 846                   | 846                  | 851                   | 851                  | 874                   | 874                  |
| в том числе:                          |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 846                   | 846                  | 851                   | 851                  | 874                   | 874                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

Отчет об изменениях капитала  
за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью СЕРВИСНЫЙ  
ЦЕНТР "СИСТЕПЛОКОМФОРТ"  
Единица измерения тыс. руб.

| Коды                |    |      |
|---------------------|----|------|
| Форма по ОКУД       |    |      |
| 0710004             |    |      |
| Отчетная дата       |    |      |
| (число, месяц, год) |    |      |
| 31                  | 12 | 2025 |
| по ОКТО             |    |      |
| 27251859            |    |      |
| по ОКЕИ             |    |      |
| 384                 |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                   | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная переоценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной переоценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|-------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
|           | На 31 декабря 2023 г.                     | 3100 | 10               | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 984                                          | 994   |
|           | Корректировка в связи с:                  |      |                  |                                                                                     |                                             |                                                 |                   |                                              |       |
|           | изменением учетной политики               | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | исправлением ошибок                       | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | На 31 декабря 2023 г. после корректировки | 3101 | 10               | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 984                                          | 994   |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
|           | <b>За 2024 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 437                                          | 437   |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3212 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Дивиденды                                                                            | 3227 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (230)                                        | (230) |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3216 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3240 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3250 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 190                                        | 1 200 |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3200 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 190                                        | 1 200 |
|           | Корректировка в связи с:                                                             |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |       |
|           | изменением учетной политики                                                          | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>                                     | 3201 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 190                                        | 1 200 |

| Пояснения         | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
| <b>За 2025 г.</b> |                                                                                      |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |       |
|                   | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|                   | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3312 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 621                                          | 621   |
|                   | Дивиденды                                                                            | 3327 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|                   | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (425)                                        | (425) |
|                   | Реорганизация юридического лица                                                      | 3316 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|                   | Иные изменения - всего                                                               | 3340 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|                   | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3300 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 386                                        | 1 396 |

Генеральный Директор \_\_\_\_\_  
 (наименование должности) (подпись)  
 27 марта 2026 г.

Захарова Светлана Ильинична  
 (расшифровка подписи)

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                          | Период                   | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                          |                    |           |                          | На конец<br>периода |
|--------------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------------------|---------------------|
|                                                  |                          |                | поступило                                                                                          |                                          | списано            |           | переклассифици<br>ровано |                     |
|                                                  |                          |                | в результате<br>фактов<br>хозяйственной<br>жизни (по<br>условиям<br>договора)                      | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погашено           | на доходы |                          |                     |
| Долгосрочные обязательства -<br>всего            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| в том числе:                                     |                          |                |                                                                                                    |                                          |                    |           |                          |                     |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с прочими<br>поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с прочими<br>покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты по аренде                                | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Долгосрочные кредиты                             | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Долгосрочные займы                               | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Безвозмездные поступления                        | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты по возмещению<br>материального ущерба    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Краткосрочные обязательства -<br>всего           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 2 879<br>1 340 | 945<br>2 640                                                                                       | -<br>-                                   | (2 244)<br>(1 101) | -<br>-    | 1 580<br>2 879           |                     |
| в том числе:                                     |                          |                |                                                                                                    |                                          |                    |           |                          |                     |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 515<br>9       | 71<br>510                                                                                          | -<br>-                                   | -<br>(5)           | -<br>-    | 586<br>515               |                     |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 2 140<br>1 206 | 872<br>2 027                                                                                       | -<br>-                                   | (2 027)<br>(1 093) | -<br>-    | 986<br>2 140             |                     |
| Расчеты с прочими<br>поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с прочими<br>покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |
| Расчеты по аренде                                | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                                   | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-                   |                     |

[illegible]

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| 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. | -              | -                   | -        | -                    |                  |
| В том числе:                    | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    |                  |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    |                  |

**Отчет об изменениях капитала**  
за 2025 г.

|                     |    |      |
|---------------------|----|------|
| Коды                |    |      |
| 0710004             |    |      |
| Форма по ОКУД       |    |      |
| 31                  | 12 | 2025 |
| Отчетная дата       |    |      |
| (число, месяц, год) |    |      |
| 27251859            |    |      |
| по ОКПО             |    |      |
| 384                 |    |      |
| по ОКЕИ             |    |      |

Общество с ограниченной ответственностью СЕРВИСНЫЙ  
ЦЕНТР "СИТЕПЛОКОМФОРТ"  
Организация: Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                   | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная переоценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной переоценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|-------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
|           | На 31 декабря 2023 г.                     | 3100 | 10               | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 984                                          | 994   |
|           | Корректировка в связи с:                  | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | изменением учетной политики               | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | исправлением ошибок                       | 3101 | 10               | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 984                                          | 994   |
|           | На 31 декабря 2023 г. после корректировки |      |                  |                                                                                     |                                             |                                                 |                   |                                              |       |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
|           | <b>За 2024 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 437                                          | 437   |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3212 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Дивиденды                                                                            | 3227 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (230)                                        | (230) |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3216 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3240 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3250 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3200 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 190                                        | 1 200 |
|           | Корректировка в связи с:                                                             |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |       |
|           | изменением учетной политики                                                          | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>                                     | 3201 | 10               | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 1 190                                        | 1 200 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная переоценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной переоценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------|
|           | <b>За 2025 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                             |                                                 |                   |                                              |       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3312 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 621                                          | 621   |
|           | Дивиденды                                                                            | 3327 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | (425)                                        | (425) |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3316 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3340 | -                | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | -                                            | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3300 | 10               | -                                                                                   | -                                           | -                                               | -                 | 1 366                                        | 1 396 |

Генеральный Директор  
(наименование должности)

(подпись)

Захарова Светлана Ильинична  
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

# 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                       | Период                   | На начало года | Изменения за период<br>(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.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| в том числе:                                  |                          |                |                                                                                                    |                                    |                    |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Долгосрочные кредиты                          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Долгосрочные займы                            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Безвозмездные поступления                     | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Краткосрочные обязательства - всего           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 2 879<br>1 340 | 945<br>2 640                                                                                       | -<br>-                             | (2 244)<br>(1 101) | -<br>-    | 1 580<br>2 879       |                  |
| в том числе:                                  |                          |                |                                                                                                    |                                    |                    |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 515<br>9       | 71<br>510                                                                                          | -<br>-                             | -<br>(5)           | -<br>-    | 586<br>515           |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 2 140<br>1 206 | 872<br>2 027                                                                                       | -<br>-                             | (2 027)<br>(1 093) | -<br>-    | 986<br>2 140         |                  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-         | -<br>-                                                                                             | -<br>-                             | -<br>-             | -<br>-    | -<br>-               |                  |

|                                                    |            |       |       |   |         |   |   |   |       |
|----------------------------------------------------|------------|-------|-------|---|---------|---|---|---|-------|
| Краткосрочные кредиты                              | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Краткосрочные займы                                | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | 91    | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2024 г. | 22    | 68    | - | (91)    | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | 119   | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2024 г. | 98    | 20    | - | (118)   | - | - | - | 91    |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2024 г. | 5     | -     | - | -       | - | - | - | 119   |
|                                                    | За 2025 г. | 6     | 2     | - | (5)     | - | - | - | -     |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2024 г. | -     | 6     | - | -       | - | - | - | 8     |
|                                                    | За 2025 г. | 8     | -     | - | -       | - | - | - | 6     |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2024 г. | -     | 8     | - | (8)     | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | 8     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
|                                                    | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | - | -     |
| Итого                                              | За 2024 г. | 2 879 | 945   | - | (2 244) | - | X | - | 1 580 |
|                                                    | За 2025 г. | 1 340 | 2 640 | - | (1 101) | - | X | - | 2 879 |

## 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                                 | 1 767                 | 3 081                 | 1 215                 |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 586                   | 515                   | 9                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | 1 181                 | 2 566                 | 1 206                 |

### 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. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

# 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                           | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                              | 8 439      | 9 113      |
| Затраты на оплату труда                           | 315        | 240        |
| Отчисления на социальные нужды                    | 93         | 71         |
| Амортизация                                       | -          | -          |
| Прочие затраты                                    | 463        | 896        |
| Итого по элементам                                | 9 311      | 10 321     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): |            |            |
| незавершенного производства, готовой продукции    | 60         | (57)       |
| Итого расходы по обычным видам деятельности       | 9 371      | 10 263     |