

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейская» (далее - ООО УК «ЖКХ Гвардейская», Общество)

ИНН 1660152851 КПП 166001001

ОГРН **1111690027976** дата регистрации: 27.04.2011

ОКТМО 92701000001 ОКАТО **92401000000**

Юридический адрес: **420081 г. Казань, ул. Шуртыгина, д.11, пом. 1100**

Фактический адрес: **420081 г. Казань, ул. Шуртыгина, д.11, пом. 1100**

Телефон: 8(843) 272-63-53

Инспекция ФНС России N 6 по Республике Татарстан

Уставный капитал 15 000 руб. (Пятнадцать тысяч руб.)

Учредители - физические лица:

До 13.08.2025г.

Файзуллин Марат Мусабинович - доля в УК – 66,67% - 10 000 руб. - конечный бенефициар;

Королев Степан Леонидович – доля в УК – 33,33% - 5 000 руб. (Решение №1/24 от 05.09.2024г.) – конечный бенефициар;

С 13.08.2025г.

Королев Степан Леонидович – доля в УК – 100% - 15 000 руб. (Заявление от 19.03.2025г.) – конечный бенефициар;

Основной вид деятельности:

Код по ОКВЭД 1 - 70.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда

Код по ОКВЭД 2 – 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Должностные лица Общества:

Директор – Королев С.Л. (Решение №1 единственного учредителя от 29.10.2019г.)

Главный бухгалтер – Лузганова Е.Б. (Приказ от 19.05.2012г. № 20/п)

Общество является членом саморегулируемой организации Региональное некоммерческое партнерство «Содружество организаций, управляющих многоквартирными домами Республики Татарстан» (свидетельство № ГРСРО-0122-137.1-1660152851-15122011)

Лицензия на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами № 94 от 07.04.2015г.

В настоящее время Общество не проводит совместной деятельности.

Деятельность Общества не связана с негативным воздействием на окружающую среду.

Среднесписочная численность сотрудников составила: 23 чел.

Численность сотрудников на 31 декабря 2025г. составила: 25 чел.

Основным видом деятельности является оказание услуг по управлению многоквартирными жилыми домами как собственникам (нанимателям) жилых помещений, так и собственникам (арендаторам) нежилых помещений.

Начислением и сбором платежей от потребителей за жилищно-коммунальные услуги занимается АО «Татэнергосбыт» на основании агентского договора 28/14-А от 01.06.2014г.

Характеристика обслуживаемого жилого фонда.

По состоянию на 31.12.2025 года в обслуживании находится:

- 187 домов;

- 546,3 тыс. кв.м. общей площади;

- 18,6 тыс. человек проживающих.

2. Информация об органах управления Общества

2.1 Органы управления – Единоличный исполнительный орган

2.2 Структура и состав:

Единоличный исполнительный орган – директор Королев Степан Леонидович.

3. Учетная политика

3.1 Бухгалтерская отчетность ООО УК «ЖКХ Гвардейская» за 2025 год сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, положением 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. Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

ООО УК «ЖКХ Гвардейская» находится на упрощенной системе налогообложения с 2011г. (доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов), в связи с чем, является плательщиком единого налога, уплачиваемого при применении УСН. Согласно п.1. ст.346.17 НК РФ в целях исчисления налога, «датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

Учетной политикой на 2025 год определено, что основными признаками ведения бухгалтерского учета, оказывающими влияние на показатели бухгалтерской отчетности, являются следующие:

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Срок полезного использования объекта основных средств в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

По всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Учет аренды.

Организация ведет учет договоров аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". Организация признает по каждому договору, право пользования активом и обязательство по аренде. ППА принимается равным его справедливой стоимости, а обязательство по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, возможного привлечения заемных средств на сопоставимых условиях.

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости и при отпуске в производство списываются по методу ФИФО. Материальные ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж")

- уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков.

4. Финансовые показатели 2025 года.

Таблица 1

Выручка (счет 90.01) для целей бухгалтерского учета составила:

	за 2025 год	48 222 тыс.руб.	за 2024 год	46 449 тыс.руб.
Агент.вознаг.по дог.оказ.ЖКУ -		26 976		24 284
Выручка от оказания ЖКУ -		19 700		20 035
Выручка от исп. общед.имущ. -		1 546		2 130

Себестоимость продаж (счет 90.02) для целей бухгалтерского учета составила:

	за 2025 год	12 069 тыс.руб.	за 2024 год	12 299 тыс.руб.
Амортизация осн.ср. -		-		-
Материальные расходы -		10 451		10 298
Прочие расходы -		1 618		2 001

Управленческие расходы (счет 90.08) для целей бухгалтерского учета составили:

	за 2025 год	33 363 тыс.руб.	за 2024 год	28 866 тыс.руб.
Амортизация осн.ср. -				212
Амортизация права пользования активом		2 216		1 977
Материальные расходы -		1 269		1 152
Заработная плата -		23 168		20 013
Взносы с ФОТ -		4 970		3 922
Командировочные расходы -		-		-
Прочие расходы -		1 740		1 590

Прочие доходы (счет 91.01) для целей бухгалтерского учета составили:

	за 2025 год	4 915 тыс.руб.	за 2024 год	5 559 тыс.руб.
Пени за наруш.усл.дог. -		3 838		3 359
Доходы, связанные с реализацией основных средств		-		1 380

Поступления в возмещение причиненных убытков -					50	
Уменьшение оценочного обязат. по оплате отпусков -					10	
Восстановленные резервы по сомнительным долгам -	608				225	
Списание кредит.задолж. с истек.сроком иск.давности -	2				6	
Прочие поступления -	467				529	
<u>Прочие расходы (счет 91.02) для целей бухгалтерского учета составили:</u>						
	за 2025 год	4 383	тыс.руб.	за 2024 год	7 305	тыс.руб.
Расходы, по оплате услуг, кредитных организаций -		71			83	
Возмещение прич. убытков -		2 527			4 404	
Создание резерва по сомнительным долгам -		731			1 405	
Убытки прошлых лет -		-			-	
Расходы, связанные в выбытием основных средств		-			57	
Расходы, связанные с рассмотр. дел. в суде -		387			599	
Расходы, связанные с продажей, выбытием и проч. списан. мат. -		65			75	
Перечисление средств, связанных с благотворит. деятельн. -		15			95	
Списание дебит.задолж.с истек.сроком иск.давности -		5			14	
Штрафы, пени		151			232	
Прочие расходы -		431			341	
Налог УСН	за 2025 год	1 278	тыс.руб.	за 2024 год	812	тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)		2 044			2 726	тыс.руб.

По итогам работы за 2025г. деятельность общества имеет положительный результат - получена прибыль в размере – 2 044 тыс.руб.

Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Выручка для целей налогового учета за 2025г.составила – 51 222 тыс. руб. за 2024г. – 48 659 тыс.руб.

Разницу между суммой выручки для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета обусловлена разными методами ее определения. В бухгалтерском учете - по методу начисления, в налоговом учете – кассовым методом.

		Таблица 2		
	за 2025г.		за 2024г.	
Выручка для целей налогового учета	51 222		48 659	
Агент.вознаг.по дог.оказ.ЖКУ -	30 373		27 517	
Выручка от оказания ЖКУ -	18 479		17 752	
Выручка от исп. общед.имущ. -	1 611		1 963	
Прочие доходы	759		1 427	
Расходы для целей налогового учета	за 2025г.	42 700	за 2024г.	40 540
			тыс.руб.	

Материальные расходы	14 997	15 787	
Оплата труда	22 940	20 103	
Налоги с ФОТ	4 273	3 932	
Прочие расходы	489	718	
Налогооблагаемый доход	8 522	8 119	тыс.руб.

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

2. Основные средства.

Наличие и движение основных средств отражено в табличных Пояснениях 4.1, 4.2 4.3, 4.4, 4.5, 4.6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 4.1. отражено выбытие легкового автомобиля в связи с продажей в 2024г.

В таблице 4.2. отражено право пользования активом по арендованному помещению – офис по адресу ул.Шуртыгина д.11 (договор субаренды № 011024 от 01.10.2024г.).

Объекты основных средств, находящихся в залоге, отсутствуют.

3. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отсутствуют.

4. Запасы.

Наличие и движение материальных запасов отражено в табличных пояснениях 6.1, 6.2.

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных пояснениях 7.1, 7.2. По просроченной задолженности ведется претензионная работа. По состоянию на 31.12.2025г. создан резерв по сомнительным долгам в размере – 1 175 тыс.руб.

Основными дебиторами являются неотребители жилищно-коммунальных услуг.

6. Обязательства.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных пояснениях 8.1, 8.2.

Доходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены:

- в составе долгосрочных обязательств по строке 1450 (в части доходов, подлежащих отражению в прочих доходах в течение периода превышающего 12 месяцев после отчетной даты);

Информация о предстоящих расходах по оплате Обществом отпусков работников, неиспользованных по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена в табличных пояснениях 8.3.

7. Обеспечение обязательств.

Обеспечения обязательств отсутствуют.

8. Расходы по обычным видам деятельности.

Информация о сумме расходов организации по обычным видам деятельности отражена в табличных пояснениях 10. Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах».

9. Государственная помощь

Общество не получало государственную помощь в 2025г.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства в рублях:

- в кассе общества

- на расчетных счетах в банках.

11. Прочие оборотные и внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены:

- в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 (в части расходов, подлежащих списанию в течение периода превышающего 12 месяцев после отчетной даты);

12. Прочие обязательства.

В составе прочих обязательств по строке 1550 «Прочие обязательства» - отражены начисленные платежи за жилищно-коммунальные услуги собственникам (нанимателям) жилых помещений по агентским договорам.

13. Информация о связанных сторонах.

Связанная сторона – Файзуллин Марат Мусабикович являлся учредителем общества, имел 66,67% доли собственности в управляющей компании до 13.08.2025г. С 13.08.2025г вышел из состава учредителей общества. С 01.11.2019г. занимает должность Заместителя директора по финансам.

Кроме того, Файзуллин М.М.также является учредителем (100% доля собственности) и директором ООО "УК АЗИНО-СЕРВИС". (ИНН 1660333833)

Связанная сторона – Королев Степан Леонидович с 01.11.2019г. является директором ООО «УК ЖКХ Гвардейская» (единоличный исполнительный орган). С 05.09.2024г. является учредителем общества (33,33% доля собственности). С 13.08.2025г. является единственным учредителем общества (100% доля собственности)

Кроме того Королев С.Л. также является директором ООО УК "АЛЬКОР" (ИНН 1660210581). С 05.09.2024г. является учредителем общества (33,33% доля собственности). С 30.03.2025 Королев С.Л. является единственным учредителем общества (100% доля собственности).

Со связанными сторонами в 2025г. осуществлялись следующие хозяйственные операции:

1. Выплаты по трудовым договорам составили:

Файзуллин М.М. – 733,4 тыс.руб. Начисленные на них страховые взносы - 171,4 тыс.руб.

Королев С.Л. М.М. – 1 808,3 тыс.руб. Начисленные на них страховые взносы – 335,4 тыс.руб.

2. Получена арендная плата в размере – 89,9 тыс.руб. по договору на предоставление ООО УК "АЛЬКОР" в субаренду помещения б/н от 01.10.2024г.

14. Корректировка бухгалтерской отчетности за 2024г. в связи с исправлением ошибки.

В целях исправления существенной ошибки, состоящей в неправильном отражении доходов будущих периодов, относящихся к долгосрочным обязательствам, в составе краткосрочных обязательств в бухгалтерской отчетности за 2024г., изменены остатки по статьям формы «Бухгалтерский баланс». Внесены следующие корректировки:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКБРЬ 2025 ГОДА

ПАССИВ БАЛАНСА

Раздел IV Долгосрочные обязательства

Наименование	Код	Баланс 2025 года		Баланс 2024 года		Пояснения
		На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	
Прочие долгосрочные обязательства	1450	840	0	0	0	
в том числе						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	1451	840	0	0	0	Скорректированы доходы буд.периодов
Итого по разделу IV	1400	840	0	0	0	Корректировка итоговой суммы

Раздел V Краткосрочные обязательства

Наименование	Код	Баланс 2025 года		Баланс 2024 года		Пояснения
		На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	

Доходы будущих периодов	1530	0	0	840	0	
в том числе						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	1531	0	0	840	0	Скорректированы доходы буд. периодов
Итого по разделу V	1500					Корректировка итоговой суммы
		206 643	186 979	207 483	186 979	
Баланс	1700	215 682	195 310	215 682	195 310	

Директор

Королев С.Л.

Главный бухгалтер

Лузганова Е.Б.



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	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 01.01.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 31.12.2025	3 175	(2 963)	-	(3 175)	(212)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 01.01.2024	3 175	(2 963)	-	(3 175)	(212)	-	-	-	-	-	-
	- 31.12.2024	3 175	(2 963)	-	(3 175)	(212)	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 01.01.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 01.01.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 01.01.2025	1 984	(361)	1 976	-	(2 216)	-	-	-	-	3 960	(2 577)
	- 31.12.2025	1 572	(1 101)	4 135	(3 723)	(1 977)	-	-	-	-	1 984	(361)
в том числе:	За 01.01.2025	1 984	(361)	1 976	-	(2 216)	-	-	-	-	3 960	(2 577)
	- 31.12.2025	1 572	(1 101)	4 135	(3 723)	(1 977)	-	-	-	-	1 984	(361)
Здания	За 01.01.2024	1 572	(1 101)	4 135	(3 723)	(1 977)	-	-	-	-	1 984	(361)
	- 31.12.2024	1 572	(1 101)	4 135	(3 723)	(1 977)	-	-	-	-	1 984	(361)

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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	1 383	-	1 623	-	684	-
в том числе:						
Здания	1 383	-	1 623	-	472	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	212	-
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	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 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	Изменения за период						на конец периода
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	3 997	-	-	(3 997)	-
в том числе: Здания	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	3 997	-	-	(3 997)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), -	-	-	-
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		списано			резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	770	-	1 800	(1 741)	-	-	X	829	-	-	-	
	За 2024 г.	703	-	1 512	(1 445)	-	-	X	770	-	-	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	770	-	1 800	(1 741)	-	-	-	829	-	-	-	
	За 2024 г.	703	-	1 512	(1 445)	-	-	-	770	-	-	-	

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	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		Поступило		Списано		восстановлен ие резерва	переклассифицировано	Создание резервов сомнительных долгов	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	За счет резерва по сомнительным долгам						на расходы			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	214 492 194 580	(1 721) (1 515)	201 581 226 315	0,00 0,00	(206 591) (204 922)	(499) (1 197)	(5) (14)	(759) (270)	712 1 673	208 219 214 492	(1 175) (1 721)				
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	246 330	0 0	1 547 1 280		(1 464) (1 359)		(0) (5)	(0) (0)	0 0	329 246	0 0				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками счет 60	За 2025 г. За 2024 г.	9 977 7 752	(1 721) (1 515)	5 460 20 885		(3 557) (17 184)	(499) (1 197)	(0) (9)	(759) (270)	712 1 673	10 622 9 977	(1 175) (1 721)				
Расчеты по налогам и сборам счет 68	За 2025 г. За 2024 г.	433 1	0 0	0 433		(433) (1)		(0) (0)	(0) (0)	0 0	0 433	0 0				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению счет 69	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	0 0		(0) (0)		(0) (0)	(0) (0)	0 0	0 0	0 0				
Расчеты с персоналом по оплате труда счет 70	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	0 0		(0) (0)		(0) (0)	(0) (0)	0 0	0 0	0 0				
Расчеты с подотчетными лицами счет 71	За 2025 г. За 2024 г.	0 1	0 0	0 40		(0) (1)		(0) (0)	(0) (0)	0 0	0 40	0 0				
Расчеты с персоналом по прочим операциям счет 73	За 2025 г. За 2024 г.	203 835 186 496	0 0	194 534 203 717		(201 136) (186 378)		(0) (0)	(0) (0)	0 0	197 228 203 835	0 0				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами счет 76	За 2025 г. За 2024 г.	214 492 194 580	(1 721) (1 515)	201 581 226 315	0,00 0,00	(206 591) (204 922)	(499) (1 197)	(5) (14)	(759) (270)	712 1 673	208 219 214 492	(1 175) (1 721)				
Итого																

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025		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	106 978	105 802	117 869	116 147	118 863	117 348
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38	38	41	41	14	14
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 028	7 852	8 375	6 653	6 425	4 910
Расчеты с разными дебиторами и	97 912	97 912	109 453	109 453	112 424	112 424

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	840 0	0 1 146	- -	(115) (306)	(0) (0)	725 840	
в том числе:							0	
Доходы полученные в счет будущих периодов счет 98	За 2025 г. За 2024 г.	840 0	0 1 146	- -	(115) (306)	(0) (0)	725 840	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	204 086 184 362	206 905 205 408	- -	(214 006) (185 678)	(2) (6)	196 983 204 086	
в том числе:							0	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками счет 60	За 2025 г. За 2024 г.	4 107 2 101	4 209 5 134	- -	(5 131) (3 128)	(0) (0)	3 165 4 107	
Расчеты с покупателями и заказчиками счет 62	За 2025 г. За 2024 г.	188 231	462 562	- -	(321) (602)	(2) (3)	327 188	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами счет 76	За 2025 г. За 2024 г.	64 356 53 388	79 558 64 788	- -	(72 914) (53 817)	(0) (3)	71 000 64 356	
Расчеты по налогам и сборам счет 68	За 2025 г. За 2024 г.	216 284	1 521 216	- -	(1 249) (284)	(0) (0)	488 216	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению счет	За 2025 г. За 2024 г.	447 0	4 968 3 960	- -	(4 825) (3 513)	(0) (0)	590 447	
Расчеты с подотчетными лицами счет 71	За 2025 г. За 2024 г.	9 0	1 9	- -	(9) (0)	(0) (0)	1 9	
Прочие обязательства счет 86	За 2025 г. За 2024 г.	134 763 128 358	116 186 130 739	- -	(129 557) (124 334)	(0) (0)	121 392 134 763	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	204 926 184 362	206 905 206 554	- -	(214 121) (185 984)	(2) (6)	197 708 204 926	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 609	3 028	4 981
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и	997	2	1 063
Расчеты с покупателями и заказчиками	5	0	0
Расчеты с разными дебиторами и	3 607	3 026	3 918

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.	2 557 2 617	2 548 2 081	2 168 2 130	0 10	2 943 2 557
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	2 557 2 617	2 548 2 081	2 168 2 130	0 10	2 943 2 557

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 720	11 450
Затраты на оплату труда	23 168	20 014
Отчисления на социальные нужды	4 970	3 922
Амортизация	2 216	2 189
Прочие затраты	3 358	3 591
Итого по элементам	45 432	41 165
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	45 432	41 165

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.	-	-	-	-