

**Общество с ограниченной ответственностью
"УРАЛЬСКАЯ ВОДОПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ"
(ООО "УВПК")**

ИНН 66670396528, КПП 668601001

620137, Свердловская обл., Екатеринбург г, ул Шейнкмана, стр. 7, офис 301

УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Екатеринбург, БИК 046577674

к/с 30101810500000000674, р/с 40702810816540001190

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Уральская водопромышленная компания». Сокращенное наименование: ООО «УВПК». (далее по тексту Общество).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 620137, Свердловская обл., Екатеринбург г, ул Шейнкмана, стр. 7, офис 301.

Дата государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «УВПК» - 25.01.2013г.

На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия от 25.01.2013г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1136670002116.

Поставлено на учет в Инспекцию Федеральной налоговой службы по Верх- Исетскому району г. Екатеринбурга 31.01.2022г. Предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 6658550950, КПП 665801001.

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 31.01.2022г. Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 22 000 рублей.

В своей деятельности ООО «УВПК» руководствуется действующим законодательством и Уставом.

В течении отчётного периода, изменения размера уставного капитала не осуществлялось.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности ООО «УВПК» являются:

- сбор и обработка сточных вод,

- другие, незапрещенные и непротиворечащие действующему законодательству

Российской Федерации виды деятельности.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Структура предприятия:

Обособленные подразделений нет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Среднесписочная численность сотрудников - 1 человека.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании Приказа Минфина России от 04.10.2023 N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учёт ведётся в соответствии с положениями Федерального закона «О бухгалтерском учёте» №402-ФЗ.

В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2. РАСКРЫТИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Общество не применяет «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

Для целей ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Для целей достоверного отражения показателей об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях при составлении бухгалтерской отчетности установлен уровень существенности равной пяти процентам к итогу баланса, в составе которого эта сумма содержится.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 году внесены дополнения по порядку оформления инвентаризации и составления отчетности, вызванные вступлением в силу ФСБУ28/2023 и 4/2023

2.1. Основные средства.

Учет основных средств (ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказами Минфина России от 17.09.2020 г №204 н.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и (или) для управленческих нужд.

Основные средства, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и получения дохода, образуют отдельную группу основных средств и отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе Инвестиционной недвижимости (абз. 3 п.11 ФСБУ 6/2020).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости группы основных средств, к которой относится ремонтируемый объект, и при этом составляет более 5 млн. руб. для группы «Здания» и более 1 млн. руб. для всех остальных групп. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Незавершенные капитальные вложения в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по фактическим затратам на строительство или приобретение. При этом затраты на приобретение объектов основных средств и затраты, связанные со строительством (реконструкцией, модернизацией) объектов основных средств учитываются обособленно на отдельных субсчетах.

Общество начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно (п. 32,35 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Прекращение амортизации осуществляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухучета (п.33 ФСБУ 6/2020).

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки), (абз. 6 п. 28 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования основного средства при принятии объектов к учету, определяется приказом руководителя Общества

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В состав запасов Общества входят расходы специализированного застройщика, понесенные до получения разрешения на строительство.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении следующих запасов, предназначенных для управленческих нужд: канцелярские и офисные принадлежности, офисная бумага, картриджи, расходные материалы к оргтехнике и прочие аналогичные запасы. Данные затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В составе запасов организации отсутствуют активы, предназначенные для продажи, или используемые при производстве продукции, поэтому резерв под обесценение запасов не создается.

2.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, в том числе долговые, взносы в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организация займам на территории Российской Федерации и за ее пределами, депозитные вклады в кредитных организациях со сроком исполнения более 3-х месяцев и пр.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные (срок погашения менее года) и долгосрочные (срок погашения более года).

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется Обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется в следующем порядке:

- по долговым ценным бумагам, вкладам в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций), займам, депозитным вкладам, приобретенной дебиторской задолженности – исходя из первоначальной стоимости каждой единицы;

Сведения о наличии и движении финансовых вложений представлены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности,

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Ожидаемые кредитные убытки по финансовому активу признаются путем создания резерва под его обесценение. Если в последующие периоды величина ожидаемого убытка от обесценения уменьшается, то ранее признанный убыток от обесценения подлежит восстановлению путем уменьшения соответствующего резерва. В результате восстановления балансовая стоимость актива не должна превышать его стоимость, по которой он бы отражался в отчете о финансовом положении, если бы убыток от обесценения не был признан.

Убытки от обесценения (восстановление убытков от обесценения) включаются в состав финансовых расходов (доходов) периода в составе прибылей и убытков по мере возникновения.

2.4. Денежные средства и их эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- поступления и платежи в случае возврата перечислений по техническим причинам;

- перечислений по техническим причинам.

2.5. Учет кредитов и займов

Учет расходов по кредитам и займам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

Проценты на полученные займы начисляются ежемесячно согласно условиям договоров.

Задолженность по заемным обязательствам отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в сумме фактически полученных денежных средств и (или) иных вещей, в том числе при выдаче собственного векселя, оформленного договором вексельного займа или договором купли-продажи векселя.

Во исполнение п. 19 ПБУ 4/99 о необходимости представления активов и обязательств в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные, в случае если до срока возврата заемного обязательства остается менее 365 (366) дней по состоянию на отчетную дату производится перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Сведения об полученных займах представлены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.6. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления, в налоговом учете применяется кассовый метод.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается по мере выполнения работ, оказания услуг.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском учете списываются равномерно в течение периода использования.

К управленческим затратам относятся затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг. Они учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов.

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025г. Общество имеет на балансе объектов основных средств остаточной стоимостью 184 140 тыс.руб.

Наличие и движение основных средств, прав пользования активами, капитальные вложения расшифрованы в таблице № 4 «Основные средства» в приложениях к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.2. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены номинальная стоимость доли, акции и долгосрочные займы, в тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений расшифрованы в таблице № 5 «Финансовые вложения» в приложениях к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

3.4. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках.

Денежные потоки Общества раскрываются и отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011: Денежные потоки	Текущие денежные потоки (связаны с формированием прибыли (убытка) от продаж)	Инвестиционные денежные потоки (связаны с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов)	Финансовые денежные потоки (связаны с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящего к изменению величины и структуры капитала и заемных средств)
Поступления	- Выручка от реализации товаров (работ, услуг); - прочее	- возврат займов, предоставленных другим лицам; - прочее	- получение кредитов и займов от других лиц
Платежи	- Платежи поставщикам, подрядчикам; - оплата труда; - уплата налога на прибыль; - уплата процентов по долговым обязательствам	- предоставление займов другим лицам; - уплата процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов	- уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников); - возврат кредитов и займов, полученных от других лиц

3.5. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Уставный капитал	22	22	22

3.6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности расшифрованы в таблице № 7 «Дебиторская задолженность» в приложениях к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества.

Наличие и движение кредиторской задолженности (обязательств), краткосрочные и долгосрочные займы расшифрованы в таблице № 8 «Обязательства» в приложениях к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Сбор и обработка сточных вод	50 892	55 557
2	Аренда земельного участка	3 450	4 013
	Итого	54 342	59 570

Себестоимость продаж

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Себестоимость продаж	(46 385)	(40 894)

Структура расходов по обычным видам деятельности расшифрована в таблице № 10 «Расходы по обычным видам деятельности» в приложениях к «Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к получению	1 395	1 689
2	Прочие доходы	282	325
3	Доходы, связанные с реализацией основных средств	270 000	-
	Итого	271 677	2 014

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к уплате	(7 585)	(7 403)
2	Прочие расходы	(6 616)	(249)
3	Расходы, связанные с реализацией основных средств	(12 196)	-
	Итого	(26 397)	(7 652)

5.1. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

5.2. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

В 2025 году крупных сделок не совершалось.

Директор _____ /Ю.А. Романович/

23 февраля 2026 г. М.П.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	33 672	-	16 054	(12 092)	-	-	-	(16 054)	21 580	-
	За 2024 г.	33 839	-	2 381	(167)	-	-	-	(2 381)	33 672	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	31 291	-	-	(12 092)	-	-	-	(16 054)	3 145	-
	За 2024 г.	33 839	-	-	(167)	-	-	-	(2 381)	31 291	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 381	-	16 054	-	-	-	-	-	18 435	-
	За 2024 г.	-	-	2 381	-	-	-	-	-	2 381	-
Итого	За 2025 г.	33 672	-	16 054	(12 092)	-	-	-	(16 054)	21 580	-
	За 2024 г.	33 839	-	2 381	(167)	-	-	-	(2 381)	33 672	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	46 391	(46 391)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 906	(40 906)	-	-	X	X	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	46 391	(46 391)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 906	(40 906)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	320 884	-	375 934	-	(395 525)	(154)	-	-	301 139	-
	За 2024 г.	263 949	-	195 879	325	(139 269)	-	-	-	320 884	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	228 081	-	324 388	-	(311 278)	-	-	-	241 191	-
	За 2024 г.	228 101	-	59 523	-	(59 543)	-	-	-	228 081	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	62 832	-	21 369	-	(27 551)	(154)	-	-	56 496	-
	За 2024 г.	5 619	-	90 750	-	(33 537)	-	-	-	62 832	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	29 954	-	30 146	-	(56 651)	-	-	-	3 449	-
	За 2024 г.	30 229	-	45 519	325	(46 119)	-	-	-	29 954	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	17	-	31	-	(45)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	87	-	(70)	-	-	-	17	-
Итого	За 2025 г.	320 884	-	375 934	-	(395 525)	(154)	-	X	301 139	-
	За 2024 г.	263 949	-	195 879	325	(139 269)	-	-	X	320 884	-

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	287 992	287 992	291 100	291 100	233 582	233 582

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 817	26 162	-	(551)	-	(64 429)	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 817	26 162	-	(551)	-	(64 429)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	111 527	337 119	-	(411 179)	(282)	-	37 185
	За 2024 г.	17 555	321 743	-	(227 771)	-	-	111 527
в том числе: Краткосрочные займы	За 2025 г.	64 429	7 586	-	(72 015)	-	-	-
	За 2024 г.	-	64 429	-	-	-	-	64 429
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 635	243 819	-	(241 160)	(282)	-	11 012
	За 2024 г.	13 180	109 655	-	(114 200)	-	-	8 635
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 517	24 471	-	(16 927)	-	-	9 061
	За 2024 г.	930	4 956	-	(4 369)	-	-	1 517
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	34	354	-	(383)	-	-	5
	За 2024 г.	75	731	-	(772)	-	-	34
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	76	1 581	-	(1 650)	-	-	7
	За 2024 г.	160	3 514	-	(3 598)	-	-	76
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36 836	59 308	-	(79 044)	-	-	17 100
	За 2024 г.	3 210	138 458	-	(104 832)	-	-	36 836
Итого	За 2025 г.	111 527	337 119	-	(411 179)	(282)	X	37 185
	За 2024 г.	56 372	347 905	-	(228 322)	-	X	111 527

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	272	272	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10	19
Затраты на оплату труда	1 581	3 514
Отчисления на социальные нужды	354	688
Амортизация	1 849	575
Прочие затраты	66 752	46 982
Итого по элементам	70 546	51 778
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 546	51 778

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.	-	-	-	-