

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РЕГИОНЭНЕРГОСЕРВИС» за 2025 год

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

код ОКВЭД 35.30

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1 Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, нематериальных активов, которые оценены по остаточной стоимости, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и оценочных обязательств.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3 Основные средства

Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляется в соответствии с:

- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Лимит стоимости основных средств 100 000,00.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, определенные ФСБУ 6/2020, и стоимостью более 100 тысяч рублей за единицу.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по видам:

- Земельные участки;
- Здания;

- Сооружения;
- Машины и оборудование (кроме офисного);
- Офисное оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Другие виды основных средств.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по группам:

- Недвижимое имущество;
- Инвестиционная недвижимость;
- Движимое имущество;
- Невозмещаемые неотделимые улучшения в арендованное имущество, не подлежащие учету в составе права пользования активом.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав.

Порядок начисления амортизации, момент начала начисления амортизации и прекращения

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (пп.а п.33 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. (пп.б п.33 ФСБУ 6/2020).

2.4 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 " Нематериальные активы", утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 N 86н

Лимит стоимости нематериальных активов 100 000,00

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов,

приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Порядок начисления амортизации по НМА

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения (выданные займы, депозиты сроком более 3 месяцев) отражены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам средства размещаемые на банковских депозитах со сроком размещения не более 3 месяцев.

2.7 Запасы

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

Под снижение стоимости морально устаревших материально-производственных запасов создается резерв.

Оценка запасов при списании

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

2.8 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.9 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.10 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения размещенные на срок не более 3 месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки, отраженные в Отчете о движении денежных средств представлены без учета положений п.16 ПБУ 23/2011, т.е. без свернутого отражения косвенных налогов, в связи с несоразмерностью затрат по их выявлению и крайне высокой трудоемкостью данного процесса (принцип рациональности ведения бухгалтерского учета).

2.11 Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

- обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска и средней заработной платы персонала по состоянию на отчетную дату.

Условные обязательства не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

2.12 Признание доходов

Учет доходов и дебиторской задолженности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 по бухгалтерскому учету "Доходы организации", утвержденным приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 156н (с изменениями и дополнениями).

Выручка от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателями (выполнения и сдачи работ или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, суммы скидок, предоставленных покупателям за достижение согласованных объемов закупки.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- - доходы от продажи основных средств;
- - доходы от продажи прочего имущества;
- - доходы от начисленных процентов по депозитным вкладам и займам выданным;
- - доходы от курсовой разницы;
- - доходы от прочих операций.

2.13 Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с приобретением товаров, изготовлением готовой продукции, выполнением работ, оказанием услуг, относящиеся к проданным товарам, готовой продукции, сданным работам, оказанным услугам, за исключением управленческих и коммерческих расходов.

Управленческие расходы отражаются обособленно по отдельной строке в отчёте о финансовых результатах.

Управленческие расходы списываются в полном размере на финансовые результаты деятельности Общества в конце каждого месяца.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на финансовые результаты деятельности Общества и отражаются по отдельной строке в отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются:

- - расходы от продажи основных средств;
- - расходы от начисленных процентов по полученным кредитам, займам;
- - расходы от курсовой разницы;
- - расходы от прочих операций.

2.14 Кредиты и займы полученные

Проценты по полученным займам и кредитам учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, кроме случаев создания необоротных активов за счет указанных займов и кредитов.

В случае использования займов и кредитов для создания необоротных активов проценты включаются в стоимость таких активов до даты их ввода в эксплуатацию.

2.15 Информация по сегментам

На основании п.2 ПБУ 12/2010 "ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ" Общество не применяет данное ПБУ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	846 238	(625 477)	774 415	(787 856)	622 748	(50 550)	-	-	-	-	-	832 798	(53 279)
	3а 2024 г.	846 238	(577 507)	-	-	-	(47 970)	-	-	-	-	-	846 238	(625 477)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	271 076	(120 727)	314 705	(243 547)	115 364	(10 064)	-	-	-	-	-	342 235	(15 427)
	3а 2024 г.	271 076	(111 716)	-	-	-	(9 011)	-	-	-	-	-	271 076	(120 727)
Сооружения	3а 2025 г.	16 868	(13 210)	254 425	(2 840)	2 152	(4 812)	-	-	-	-	-	268 453	(15 869)
	3а 2024 г.	16 868	(12 100)	-	-	-	(1 109)	-	-	-	-	-	16 868	(13 210)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	540 531	(477 619)	149 305	(540 278)	504 246	(34 420)	-	-	-	-	-	149 559	(7 793)
	3а 2024 г.	540 531	(441 059)	-	-	-	(36 559)	-	-	-	-	-	540 531	(477 619)
Транспортные средства	3а 2025 г.	16 571	(13 048)	-	-	-	(1 143)	-	-	-	-	-	16 571	(14 190)
	3а 2024 г.	16 571	(11 905)	-	-	-	(1 143)	-	-	-	-	-	16 571	(13 048)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	55 980	-	-	-	-	-	-	-	-	55 980	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 191	(875)	-	(1 191)	986	(111)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 191	(727)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 191	(875)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	723 538	220 761	268 731
в том числе:			
Здания	326 808	150 349	159 360
Сооружения	252 583	3 659	4 768
Машины и оборудование (кроме офисного)	141 766	62 913	99 472
Транспортные средства	2 381	3 524	4 667
Другие виды основных средств	-	316	464
Неамортизируемые основные средства - всего	55 980	-	-
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			
Земельные участки	55 980	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	294 898	-	(51)	(294 847)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	238 918	-	(51)	(238 867)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	55 980	-	-	(55 980)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	27 609	-	480 603	-	(1 034)	(479 569)	27 609	-
	3а 2024 г.	27 609	-	-	-	-	-	27 609	-
в том числе:									
Модернизация ЦТП№1 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.1	3а 2025 г.	2 192	-	-	-	-	-	2 192	-
	3а 2024 г.	2 192	-	-	-	-	-	2 192	-
Модернизация ЦТП№2 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.1	3а 2025 г.	2 483	-	-	-	-	-	2 483	-
	3а 2024 г.	2 483	-	-	-	-	-	2 483	-
Модернизация ЦТП№3 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.1	3а 2025 г.	2 296	-	-	-	-	-	2 296	-
	3а 2024 г.	2 296	-	-	-	-	-	2 296	-
Модернизация ЦТП№4 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.2	3а 2025 г.	2 213	-	-	-	-	-	2 213	-
	3а 2024 г.	2 213	-	-	-	-	-	2 213	-
Модернизация ЦТП№5 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.2	3а 2025 г.	2 490	-	-	-	-	-	2 490	-
	3а 2024 г.	2 490	-	-	-	-	-	2 490	-
Модернизация ЦТП№6 по адресу г.Московский, мкрн.4 кв.3	3а 2025 г.	2 708	-	-	-	-	-	2 708	-
	3а 2024 г.	2 708	-	-	-	-	-	2 708	-
Газовая котельная, Нижний Новгород, площадь 349 кв.м., кад.№ 52:18:0030410:238 с оборудованием	3а 2025 г.	-	-	28 163	-	(60)	(28 102)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомат. котельная, Люберцы ул.Юности площадь 1999 кв.м, кад.№50:22:0010105:26390 с оборудованием	3а 2025 г.	-	-	111 583	-	(265)	(111 318)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомат. котельная, Люберцы ул.8Марта площадь 359,7 кв.м, кад.№50:22:0010101:3102 с оборудованием	3а 2025 г.	-	-	25 640	-	(144)	(25 496)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котельная, дер.Путилково площадь 2270,3 кв.м., кад.№ 50:11:0020408:7121 с оборудованием	3а 2025 г.	-	-	195 684	-	(89)	(195 595)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газовая котельная Ильинские Луга с оборудованием	3а 2025 г.	-	-	119 533	-	(475)	(119 058)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Московский, котельная	3а 2025 г.	13 228	-	-	-	-	-	13 228	-
	3а 2024 г.	13 228	-	-	-	-	-	13 228	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

[illegible]

	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	96	-	150 000	-	-	-	-	-	150 096	-
	3а 2024 г.	40 764	-	-	(40 669)	-	-	-	-	96	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	96	-	150 000	-	-	-	-	-	150 096	-
	3а 2024 г.	40 764	-	-	(40 669)	-	-	-	-	96	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	242 000	-	26 015 500	(26 255 500)	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	136 300	-	19 174 100	(19 068 400)	-	-	-	-	242 000	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	242 000	-	26 015 500	(26 255 500)	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	136 300	-	19 174 100	(19 068 400)	-	-	-	-	242 000	-
Итого	3а 2025 г.	242 096	-	26 165 500	(26 255 500)	-	-	-	-	152 096	-
	3а 2024 г.	177 064	-	19 174 100	(19 109 069)	-	-	-	-	242 096	-

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.	621	-	50 514	(50 514)	-	-	X	X	621	-
	За 2024 г.	621	-	46 506	(46 506)	-	-	X	X	621	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	621	-	1 034	-	-	-	(1 034)	-	621	-
	За 2024 г.	621	-	52	(52)	-	-	-	-	621	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	49 480	(50 514)	-	-	1 034	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 454	(46 454)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	3 008	-	-	-	-	-	3 008	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	3 008	-	-	-	-	-	3 008	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	95 438	(28 131)	112 336	56	(71 339)	(20)	(19 498)	-	136 471	(17 851)
	3а 2024 г.	250 536	(169 388)	11 224	306	(165 333)	(1 294)	(157 626)	-	95 438	(28 131)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 007	-	555	-	(55)	(20)	-	-	2 488	-
	3а 2024 г.	876	-	1 687	-	(556)	-	-	-	2 007	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	42 170	(28 131)	102 284	-	(23 900)	-	(19 498)	-	120 554	(17 851)
	3а 2024 г.	71 280	(69 234)	7 401	-	(35 216)	(1 294)	(47 933)	-	42 170	(28 131)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	42 000	-	-	-	(42 000)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	42 000	-	-	-	-	-	-	-	42 000	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 013	-	2 004	56	(3)	-	-	-	3 070	-
	3а 2024 г.	127 175	(100 154)	196	306	(126 663)	-	(109 693)	-	1 013	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6 070	-	(210)	-	(5 375)	-	-	-	485	-
	3а 2024 г.	8 968	-	-	-	(2 898)	-	-	-	6 070	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	953	-	-	-	-	-	953	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 171	-	6 750	-	-	-	-	-	8 921	-
	3а 2024 г.	231	-	1 940	-	-	-	-	-	2 171	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Итого	3а 2025 г.	95 438	(28 131)	115 344	56	(71 339)	(20)	(19 498)	X	139 479	(17 851)
	3а 2024 г.	250 536	(169 388)	11 224	306	(165 333)	(1 294)	(157 626)	X	95 438	(28 131)

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	119 627	101 776	45 041	16 910	72 531	2 840
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 488	2 488	2 007	2 007	794	794
Расчеты с покупателями и заказчиками	116 276	98 425	42 170	14 039	71 280	2 046
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	863	863	863	863	457	-

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.	-	403 000	-	-	-	-	403 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	403 000	-	-	-	-	403 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	69 474	279 755	-	(64 619)	-	-	284 610
	За 2024 г.	68 804	2 330	-	(1 657)	(3)	-	69 474
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	59 702	66 340	-	(57 543)	-	-	68 499
	За 2024 г.	60 186	1 021	-	(1 505)	-	-	59 702
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32	125 034	-	-	-	-	125 065
	За 2024 г.	34	-	-	1	(3)	-	32
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 480	64 633	-	(4 923)	-	-	66 189
	За 2024 г.	6 483	150	-	(153)	-	-	6 480
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	20 848	-	-	-	-	20 848
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	863	2 873	-	-	-	-	3 735
	За 2024 г.	3	860	-	-	-	-	863
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 153	-	-	(2 153)	-	-	-
	За 2024 г.	2 071	83	-	-	-	-	2 153
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	65	11	-	-	-	-	76
	За 2024 г.	12	53	-	-	-	-	65
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	180	17	-	-	-	-	197
	За 2024 г.	16	164	-	-	-	-	180
Итого	За 2025 г.	69 474	682 755	-	(64 619)	-	X	687 610
	За 2024 г.	68 804	2 330	-	(1 657)	(3)	X	69 474

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	187 065	59 740	60 227
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	36 987	59 702	60 186
Расчеты с покупателями и заказчиками	150 078	38	41

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 396	-	-	-	1 396
	3а 2024 г.	1 396	-	-	-	1 396
Резерв отпусков ФСС_НС	3а 2025 г.	(2)	-	-	-	(2)
	3а 2024 г.	(2)	-	-	-	(2)
Резерв отпусков ФСС	3а 2025 г.	(17)	-	-	-	(17)
	3а 2024 г.	(17)	-	-	-	(17)
Резерв отпусков ФОМС	3а 2025 г.	(57)	-	-	-	(57)
	3а 2024 г.	(57)	-	-	-	(57)
Резерв отпусков (упр)	3а 2025 г.	(108)	-	-	-	(108)
	3а 2024 г.	(108)	-	-	-	(108)
Резерв отпусков ПФР_СЧ	3а 2025 г.	(185)	-	-	-	(185)
	3а 2024 г.	(185)	-	-	-	(185)
Резерв отпусков (всп.пр-во)	3а 2025 г.	(1 026)	-	-	-	(1 026)
	3а 2024 г.	(1 026)	-	-	-	(1 026)

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	33 856
в том числе: Залог за Зезин Дмитрий Юрьевич	-	-	33 856
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 034	52
Затраты на оплату труда	4 526	3 300
Отчисления на социальные нужды	868	613
Амортизация	50 550	47 970
Прочие затраты	75 708	3 978
Итого по элементам	132 686	55 913
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	132 686	55 913