ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Согласно выписке из ЕГРЮЛ, ООО "НТГ" зарегистрировало следующие виды деятельности по ОКВЭД:

Основной вид деятельности:

- **35.30** — Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

Дополнительные виды деятельности:

- **35.12** — Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.
- **35.13** — Распределение электроэнергии.
- **35.14** — Торговля электроэнергией.
- **36.00** — Забор, очистка и распределение воды.
- **37.00** — Сбор и обработка сточных вод.
- **38.11** — Сбор неопасных отходов.
- **38.21** — Обработка и утилизация неопасных отходов.
- **41.10** — Разработка строительных проектов.
- **41.20** — Строительство жилых и нежилых зданий.
- **42.21** — Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.
- **42.22** — Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями.
- **42.99** — Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.
- **43.11** — Разборка и снос зданий.
- **43.12** — Подготовка строительной площадки.
- **43.21** — Производство электромонтажных работ.
- **43.22** — Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.
- **43.99** — Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.
- **64.20** — Деятельность холдинговых компаний.

- **64.91** — Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу).
- **64.92** — Предоставление займов и прочих видов кредита.
- **64.99** — Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.
- **66.19** — Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения.
- **68.10** — Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.
- **68.20** — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- **69.10** — Деятельность в области права.
- **69.20** — Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.
- **70.10** — Деятельность головных офисов.
- **70.22** — Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
- **71.11** — Деятельность в области архитектуры.
- **71.12** — Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.
- **71.20** — Технические испытания, исследования, анализ и сертификация.
- **74.90** — Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки.
- **77.11** — Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.
- **77.12** — Аренда и лизинг грузовых транспортных средств.
- **77.32** — Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.
- **77.33** — Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику.
- **77.39** — Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.
- **78.30** — Деятельность по подбору персонала прочая.
- **81.10** — Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.
- **82.11** — Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «НТГ» утверждена приказом генерального директора от 31.12.2024г., № 1- УП.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с требованиями законодательства РФ. В соответствии с ст. 8 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. N 106н)

Учетная политика общества на 2025 год составлена с учетом изменений законодательства РФ по бухгалтерскому учету и Налогового кодекса РФ.

Рабочий план счетов для бухгалтерского учета на 2025 год формируется на основании типового плана счетов и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000г., №96н (в редакции от 08.11.2010), приказом Минфина РФ от 02.07.200г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

Расчет заработной платы Общества производится с использованием программного продукта 1С: Предприятие, 8 «Заработная плата и управление персоналом». По окончании месяца, перед закрытием периода информация импортируется путем «синхронизации» в базу программного продукта 1С : Предприятие 8.5 «Бухгалтерия предприятия КОРП», редакция 3.0

В качестве форм первичных учетных документов используются Унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом Росси. В случае использования самостоятельно разработанных форм, при проведении хозяйственных операций, формы утверждаются приказом генерального директора с последующим закреплением в учетной политике Общества.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они осуществлены. Ответственность за совершение хозяйственных операций несут должностные лица, подписавшие первичный документ, оформленный в соответствии с требованиями. Первичные документы, составленные с нарушением требований бухгалтерией к учету не принимаются.

По окончании отчетного периода, на основании первичных документов, расчетов формируются сводные бухгалтерские регистры (п.4 ст.10 Закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете») В качестве регистров бухгалтерского и налогового учета, используются регистры предусмотренные программным

продуктом 1С: Предприятие 8.5 « Бухгалтерия предприятия КОРП», редакция 3.0

Уровень существенности ошибок и показателей определяется организация в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности установляются организацией в следующих размерах:

- существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 10 и более процентов. Согласно п. 3 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (утв. Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. N 63н с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 25.10.2010 № 132н, от 08.11.2010 № 144н, от 27.04.2012 № 55н, от 06.04.2015 № 57н, от 07.02.2020 № 19н);
- при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общество руководствуется федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023, введенным в действие приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

2.1 Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Основные средства организации классифицируются по видам:

- Неинвестиционная недвижимость
- Инвестиционная недвижимость
- Машины и оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Офисная техника
- Офисная мебель
- Многолетние насаждения

и группам, которые формируются из объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования.

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 5 ФСБУ 6/2020«Основные средства», и стоимостью 100 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, признается в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

- Амортизация ОС и НМА производится линейным способом.
- Применяется Амортизационная премия
- ОС и НМА оцениваются по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату принятия актива к бухгалтерскому учету.
- Материально-производственные запасы оцениваются по средней стоимости
- Общехозяйственные расходы со счета 26 списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

В качестве регистров налогового и бухгалтерского учета используются регистры, предусмотренные программным продуктом 1С: Предприятие 8.5 « Бухгалтерия предприятия КОРП», редакция 3.0

- Критерии существенности затрат на ремонт объектов:

Существенные затраты на проведение обслуживания объектов основных средств (капитальный ремонт, техосмотр, проверка технического состояния и т.п.), возникающие через определенный временной интервал (более 12 месяцев) в течение срока эксплуатации таких объектов признаются в качестве внеоборотных активов и погашаются в течение предполагаемого срока службы объекта после капитального ремонта.

Уровень существенности устанавливается, исходя из процентной доли затрат на капитальный ремонт к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств.

2.2 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Если НМА содержится на физическом носителе или помещается на него, классификация такого актива в качестве ОС или НМА производится в каждом

случае индивидуально и основывается на том, какой из элементов является более значимым для организации.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

- Переоценка ОС и НМА не производится.

Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

В отношении приобретения прав по лицензионным договорам порядок учета предусмотрен п. 39 ПБУ 14/2007

2.3 Капитальные вложения

Учет капитальных вложений осуществляется, согласно ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

К капитальным вложениям относятся, в частности, затраты на:

а) приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов основных средств или их частей либо для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств;

б) строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств;

в) коренное улучшение земель;

г) подготовку проектной, рабочей и организационно-технологической документации (архитектурных проектов, разрешений на строительство, др.);

д) организацию строительной площадки;

е) осуществление авторского надзора;

ж) улучшение и (или) восстановление объекта основных средств (например, достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание);

з) доставку и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, в том числе его монтаж, установку;

и) проведение пусконаладочных работ, испытаний.

В капитальные вложения не включаются:

а) затраты, понесенные до принятия решения о приобретении, создании, улучшении и (или) восстановлении объектов основных средств;

б) затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт;

в) затраты на неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их;

г) затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией процесса осуществления капитальных вложений (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины);

д) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

е) обесценение других активов, независимо от того, использовались ли эти активы при осуществлении капитальных вложений;

ж) управленческие расходы, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением основных средств;

з) расходы на рекламу и продвижение продукции;

и) затраты, связанные с организацией хозяйственной деятельности в новом месте, с новыми покупателями или с новыми видами продукции;

к) затраты на перемещение, ликвидацию ранее использовавшихся основных средств организации, независимо от того, являются ли такие перемещение, ликвидация необходимыми для осуществления капитальных вложений;

л) затраты на предстоящую реструктуризацию деятельности организации;

м) затраты на обучение персонала;

н) иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления основных средств.

Указанные затраты признаются расходами периода, в котором понесены.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией, (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана) в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

2.4 Учет аренды

Бухгалтерский учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» при этом:

Общество применяет порядок учета, предусмотренный п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной (не превышающей 12 месяцев) аренды и аренды имущества низкой стоимости. По таким договорам предмет аренды не признается в качестве права пользования активом и обязательства по аренде.

Арендные платежи, по договорам, предмет аренды в которых не признаётся в качестве права пользования активом, в качестве расходов признаются равномерно в течение срока аренды.

В учете ППА определяется по его фактической стоимости и состоит (п. 13 ФСБУ 25/2018):

- из первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до нее (авансы);
- затрат, связанных с поступлением предмета аренды и доведением его до состояния, пригодного для использования;

- оценочного обязательства по демонтажу, перемещению предмета аренды, а также восстановлению окружающей среды.

2.5 Учет запасов

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

2.6 Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

2.7 Учет доходов и расходов

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 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

2.8 Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

На 31 декабря 2025 года общая сумма финансовых вложений (предоставленных займов) ООО «НТГ» составила **35 600,00 тыс., руб.,** наличие и движение предоставленных займов представлено в таблице :

Наличие и движение предоставленных займов						
Наименование Контрагента	**Дата погашения**	**%**	**на 01.01.25**	**Выдано**	**Возвращено**	**на 31.12.25**
АДС-ЭНЕРГО ООО				16 200		16 200
Договор процентного займа №22-10/25АДС_3 от 27.10.2025г	27.10.2026	19,5		16 200		16 200
ООО "Арс-Капитал"			10 000			10 000
Договор займа б/н от 23.12.2022(7,5%)	31.12.2026	7,5	10 000			10 000
АТЭК АО			4 060		160	3 900

Договор денежного займа с процентами №22/22/016 от 31.01.2021(8,5%)	03.05.2028	8,5	4 060		160	3 900
РЦ ПАРК ЕВРОПА ООО				1 500		1 500
Договор займа (процентного) №б/н от 10.06.2025	10.06.2026	21,5		1 500		1 500
ТТК ООО			4 000			4 000
Договор займа №1 от 16.06.2021	31.12.2026	5,5	4 000			4 000
Итого			**18 060**	**17 700**	**160**	**35 600**

За отчетный период наблюдается существенный рост инвестиционной активности: объем выданных средств (35,6 млн руб.)

12.1Общие сведения о предприятии.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ», зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю 12.05.2020г. , ОГРН 1202300025234, ИНН 2311305369, КПП 231101001, адрес 350039, Краснодарский край, г. Краснодар, пр-д. Мирный д.4/1, офис 201.

Уставный капитал – 10 000 (Десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Деятельность в области Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха. ОКВЭД 35.30

Лицензии общества - ЛО57-00109-23/00639248 от 30.01.2023г. (Опасные Производственные Объекты)

Членство СРО – общество является членом СРО - Союз «Саморегулируемая организация «Межрегиональный альянс строителей».Рег.номер в реестре СРО -121231767, дата регистрации 22.07.2022.

Учредителями ООО "НТГ" являются:

Учредители	**доля**	**стоимость**	**с какой даты**
Варзар Александр Анатольевич (ИНН: 231508605323) **(Бенефициар)**	45%	4,5 тыс. руб.	30.03.2020

Пристинская Полина Андреевна (ИНН : **231528385965) (Бенефициар)**	45%	4,5 тыс. руб	21.12.2022
Пучков Андрей Александрович (ИНН: 235502125751)	10%	1 тыс. руб.	14.02.2024

На данный момент ООО "НТГ" учредителем в других организациях не значится.

Высшим органом управления и контроля общества являются:

- Высший орган – Общее собрание участников общества,
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор общества,

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным органом общества в лице Генерального директора Окунева Виталия Владимировича.

Состав аффилированных лиц:

В соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», аффилированным лицом с ООО «НТГ» являются:

- Участники общего собрания общества;
- Генеральный директор;

Лица, связанные с ООО "НТГ"

На основе данных единого государственного реестра юридических лиц прослеживаются следующие взаимосвязи лиц, имеющих прямое или косвенное отношение к организации:

Лица и организации, непосредственно	**Лица и организации, опосредованно связанные с ООО "НТГ"**

связанные с ООО "НТГ"	через лиц, указанных в столбце 1	Признак связанности сторон
1	2	3
1. Окунев Виталий Владимирович		1. Генеральный директор с 01.01.2025г по 31.12.2025г
2. Варзар Александр Анатольевич		2. Учредитель
3. Пристинская Полина Андреевна		3. Учредитель
4. Пучков Андрей Александрович		4. Учредитель
	1. ООО "КомЭнерго"	5. Пристинская Полина Андреевна -учредитель
	2. ИП Пристинская Полина Андреевна	Пристинская Полина Андреевна- Индивидуальный предприниматель
	По нижеперечисленным связанным сторонам взаиморасчеты в 2025 году отсутствуют :	
	1. ИП Варзар Александр Анатольевич	1. Варзар Александр Анатольевич- индивидуальный предприниматель
	2. ООО "ИНТЕПП"	2. Пристинская Полина Андреевна-учредитель
	3. ТСН "РОДИНА"	3. Пристинская Полина Андреевна-председатель
	4. ООО СЗ "САРМАТ СТРОЙ"	4. Пучков Андрей Александрович - генеральный директор, учредитель
	5. ООО СЗ "САРМАТ-2"	5. Пучков Андрей Александрович - генеральный директор, учредитель
	6. ООО СЗ "САРМАТ-1"	6. Пучков Андрей Александрович - генеральный директор, учредитель

	7. ООО СЗ "САРМАТ-3"	7. Пучков Андрей Александрович - генеральный директор, учредитель
	8. ООО СЗ "САРМАТ"	8. Пучков Андрей Александрович - генеральный директор, учредитель

В соответствии с учетной политикой Общества и требованиями законодательства, ниже раскрываются сведения об операциях со связанными сторонами за отчетный период.

КОМЭНЕРГО ООО		6 119	55 482	53 960		4 598
Договор № 756 электроэнергия от 09.12.2020		1 002	18 393	12 595	4 796	
60		1 002	18 393	12 595	4 796	
Договор № 93/22 (покупное тепло Куникова) от 15.11.2022		2 921	20 557	14 989	2 648	
60		2 921	20 557	14 989	2 648	
Договор №3 т/э от 09.04.2021			620	427	194	
62			620	427	194	
Договор аренды №155-20 насоса от 16.12.2020		3	58	55		
60		3	58	55		
Договор аренды недвижимого имущества (котельной) ТЭС2-2020 от 30.11.2020		2 194	15 854	25 894		12 235
76		2 194	15 854	25 894		12 235
Пристинская Полина Андреевна ИП			1 650	1 591	59	
Договор № 7/23 от 01.03.2023г			1 422	1 363	59	
60			1 422	1 363	59	
Письмо №80 от 16.05.2025			226	226		
60			226	226		
Письмо №81 от 16.05.2025			3	3		
60			3	3		
Пристинский Андрей Дмитриевич ИП		1 368				1 368
01/07/21 от 20.07.2021		1				1
76		1				1
Договор купли-продажи движимого имущ. 10-11-22КП от 18.11.2022		0				0
60		0				0
Договор купли-продажи движимого имущ. 13-12-22КП от 08.12.2022		1 367				1 367
60		1 367				1 367
Итого		**7 487**	**57 132**	**55 551**		**5 906**

12.2 Организация бухгалтерского учета Общества

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерией, под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С: Предприятие 8.5 « Бухгалтерия предприятия КОРП», редакция 3.0

Бухгалтерский учет, Бухгалтерская отчетность ООО «НТГ» сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Налоговый учет в Обществе осуществляется по Общей системе налогообложения.

12.3 Полученные и выданные гарантии.

В отчетном периоде Общество не выступало в качестве принципала или бенефициара по договорам банковской гарантии. Обязательства, обеспеченные выданными или полученными независимыми гарантиями, у ООО "НТГ" отсутствуют

12.4 Учет государственной помощи

За отчетный период ООО "НТГ" не получало бюджетных ассигнований в форме субвенций, субсидий или бюджетных кредитов. События, подлежащие раскрытию согласно ПБУ 13/2000, в финансово-хозяйственной деятельности отсутствуют

12.5 Учет расходов на научено-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Инвестиции в научные разработки и технологические инновации в отчетном периоде не производились. Соответственно, расходы по НИОКР, подлежащие отражению в соответствии с ПБУ 17/02, у Общества не возникали.

12.6 Учет нематериальных активов

Раскрытие информации по ПБУ 14/2007 не приводится в связи с отсутствием фактов приобретения и наличия нематериальных активов в 2025 году

12.7 Учет финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений в ООО «НТГ» осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 19/02 (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н).

В течение 2025 года решения о распределении чистой прибыли обществом не принимались. В связи с этим доходы в виде дивидендов организаций ООО «НТГ» не начислялись и не выплачивались.

Проверка на обесценение финансовых вложений на отчетную дату проведена; признаков снижения стоимости активов не выявлено.

12.8 Информация по прекращаемой деятельности

Операции, классифицируемые как прекращаемая деятельность в значении ПБУ 16/02, в отчетном периоде не осуществлялись. Стратегических решений о сворачивании каких-либо направлений бизнеса руководством ООО "НТГ" не принималось.

12.9 Прочие внеоборотные активы

В соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023, активы Общества классифицированы на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока их обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты.

В составе внеоборотных активов отражены:

- **Долгосрочные расходы будущих периодов:** Затраты, подлежащие списанию в течение периода, превышающего 12 месяцев после 31.12.2025 г. Сумма по данной статье составляет 46 **тыс. руб.»**

12.10 Структура баланса:

Показатель	Значение показателя					Изменение за анализируемый период	
	в *тыс. руб.*			в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
1. Внеоборотные активы	179 452	179 975	338 149	69,8	65,8	+158 697	+88,4
в том числе: основные средства	153 758	160 555	317 335	59,8	61,7	+163 577	+106,4
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	77 741	226 814	175 955	30,2	34,2	+98 214	+126,3
в том числе: запасы	731	3 517	3 521	0,3	0,7	+2 790	+4,8 раза
дебиторская задолженность	71 372	222 576	125 833	27,8	24,5	+54 461	+76,3

денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	5 636	718	46 592	2,2	9,1	+40 956	+8,3 раза
Пассив							
1. Собственный капитал	10 662	28 573	48 980	4,1	9,5	+38 318	+4,6 раза
2. Долгосрочные обязательства, всего	3 072	2 793	18 729	1,2	3,6	+15 657	+6,1 раза
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	243 459	375 423	446 395	94,7	86,8	+202 936	+83,4
в том числе: заемные средства	–	19	19	–	‹0,1	+19	–
Валюта баланса	**257 193**	**406 789**	**514 104**	**100**	**100**	**+256 911**	**+99,9**

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что по состоянию на 31.12.2025 в активах организации доля текущих активов составляет одну треть, а внеоборотных средств – две третьих. Активы организации за весь период значительно увеличились (на 99,9%). Отмечая значительное увеличение активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – в 4,6 раза. Опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов следует рассматривать как положительный фактор.

Рост величины активов организации связан, в первую очередь, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- основные средства – 163 577 тыс. руб. (61,9%)
- дебиторская задолженность – 54 461 тыс. руб. (20,6%)
- денежные средства и денежные эквиваленты – 28 806 тыс. руб. (10,9%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 203 248 тыс. руб. (78,6%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 38 318 тыс. руб. (14,8%)

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "долгосрочные финансовые вложения" в активе и "прочие краткосрочные обязательства" в пассиве (-7 236 тыс. руб. и -1 623 тыс. руб. соответственно).

По состоянию на 31.12.2025 значение собственного капитала составило 48 980,0 тыс. руб., при этом по состоянию на 31.12.2023 собственный капитал организации был намного меньше – 10 662,0 тыс. руб. (т.е. произошел рост в 4,6 раза).

12.11 Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя					Изменение	
	в *тыс. руб.*			в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1. **Чистые активы**	10 662	28 573	48 980	4,1	9,5	+38 318	+4,6 раза
2. Уставный капитал	10	10	10	‹0,1	‹0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	10 652	28 563	48 970	4,1	9,5	+38 318	+4,6 раза

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2025 намного (в 4 898,0 раз) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же следует отметить увеличение чистых активов в 4,6 раза за весь анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку

12.12 Производственно-хозяйственная деятельность Общества

Основным видом деятельности ООО «НТГ» является производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии). Дополнительно Общество оказывает сопутствующие услуги: технологическое присоединение к сетям и согласование проектов теплоснабжения.

Особенности ценообразования и регулирования:

Деятельность Общества в части тарифообразования на отпуск тепловой энергии является частично регулируемой. Тарифы устанавливаются уполномоченными органами государственного регулирования, что определяет специфику формирования выручки и финансового результата.

Влияние сезонного фактора:

Производственный цикл Общества подвержен выраженной сезонности. Основной объем реализации услуг по отоплению приходится на осенне-зимний период (с октября по апрель). В неотопительный сезон (май – сентябрь) деятельность сосредоточена на обеспечении горячего водоснабжения и проведении ремонтных работ на объектах теплосетевого хозяйства.

Основные финансовые результаты деятельности ООО "НТГ" за 2025 год приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, *тыс. руб.*		Изменение показателя		Средне-годовая величина, *тыс. руб.*
	2024 г.	2025 г.	*тыс. руб.* (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	97 810	126 051	+28 241	+28,9	111 931
2. Расходы по обычным видам деятельности	76 039	92 787	+16 748	+22	84 413
3. *Прибыль (убыток) от продаж* (1-2)	21 771	33 264	+11 493	+52,8	27 518
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	1 594	-3 153	-4 747	↓	-780
5. *EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)* (3+4)	23 365	30 111	+6 746	+28,9	26 738
6. Проценты к уплате	336	315	-21	-6,3	326
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-5 118	-9 389	-4 271	↓	-7 254
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	17 911	20 407	+2 496	+13,9	19 159
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	17 911	20 407	+2 496	+13,9	19 159
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	17 911	20 407	x	x	x

Годовая выручка за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 равнялась 126 051 тыс. руб. За рассматриваемый период (с 31 декабря 2023 г. по 31 декабря 2025 г.) наблюдалось существенное повышение выручки (+28 241 тыс. руб.).

Прибыль от продаж за последний год составила 33 264 тыс. руб. За два года изменение финансового результата от продаж составило +11 493 тыс. руб.

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

12.13 Состав основных средств (руб.):

Информация о наличии и движении основных средств Общества представлена в таблице 4.1 табличного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений Общества представлена в таблице 4.2 табличного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 году Общество значительно нарастило производственные мощности. Информация о наличии и движении основных средств (ОС) характеризуется следующими данными:

- **За 2025 год:**
  - **Поступление:** В состав ОС принято объектов на общую сумму 166 084 **тыс. руб.** Основной прирост обеспечили «Здания» (152 55 **тыс. руб.**), что связано с завершением крупных этапов строительства тепловых сетей и котельных..
  - **Амортизация:** Начисленная амортизация за год составила 14 696 **тыс. руб.**.
  - **Итоговая стоимость:** На 31.12.2025 балансовая стоимость ОС (за вычетом накопленной амортизации) составила **317 335 тыс. руб.**, что в 1,9 раза выше показателя предыдущего года.
- **За 2024 год:**
  - **Поступление:** Введено в эксплуатацию объектов на сумму **19 603 тыс. руб.** (преимущественно сооружения)
  - **Амортизация:** Сумма износа за период составила **13 259 тыс. руб.**.

- **Итоговая стоимость:** На конец 2024 года балансовая стоимость ОС составляла **160 555 тыс. руб.**

Состав незавершенных капитальных вложений (по ФСБУ 26/2020)
В отчетности Общества под незавершенными капитальными вложениями понимаются затраты на создание и приобретение ОС, еще не принятых к учету (счет 08). Согласно таблицам 4.5 и 4.2 пояснений:

- **За 2025 год:**
  - **Инвестиции:** В создание и приобретение ОС за год направлено 160 882 **тыс. руб.**
  - **Принято к учету:** В состав ОС после завершения работ переведено активов на сумму 166 084 **тыс. руб.**
  - **Остаток на конец года:** Сумма незавершенного строительства на 31.12.2025 - 10 566 **тыс. руб.**
- **За 2024 год:**
  - **Инвестиции:** Затраты на капитальное строительство и приобретение ОС составили **8 506 тыс. руб.**
  - **Принято к учету:** Завершено и переведено в состав ОС объектов на сумму **8 506 тыс. руб.**
  - **Права пользования активами (ППА):** В рамках ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» за 2025 год поступило ППА на сумму **12 254 тыс. руб.**

Общество формирует Резерв на оплату отпусков и Резерв по сомнительным долгам.

12.14 Оценочные обязательства и резервы

Информация о составе резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025г., представлена в таблице:

Динамика резервов по сомнительным долгам за 2025 год (в тыс. руб.)

Наименование контрагента	2024 год (на начало)	2025 год (на конец)	Рост / Снижение
АО «АТЭК»	0,0	6 200,0	+ 6 200,0
ИП Варданов Э. С.	0,0	1 446,7	+ 1 446,7
ООО УК «КУТУЗОВСКАЯ»	381,0	76,1	- 304,9
ООО «РГС»	558,1	0,0*	- 558,1
ООО СЗ «СБЮ-1»	300,0	0,0	- 300,0
ООО ФИК «БИЗНЕС ПРОЕКТ»	0,0*	0,0	0,0
ИТОГО	**1 239,1**	**7 722,8**	**+ 6 483,7**

Краткий комментарий:

1. **Общий объем резервов** вырос с **1,2 млн руб.** до **7,7 млн руб.** (рост более чем в 6 раз).
2. **Основной прирост** обеспечили два новых должника: **АО «АТЭК»** (6,2 млн руб.) и **Варданов Э.С.** (1,4 млн руб.).
3. **Положительная динамика:** Сокращение сомнительной задолженности по **ООО «РГС»** (-558 тыс. руб.) и **ООО УК «КУТУЗОВСКАЯ»** (-305 тыс. руб.).

Сальдо по сформированному оценочному обязательству резерв отпусков по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 904,0 тыс., руб.

Сальдо по сформированному оценочному обязательству резерв отпусков по состоянию на 31.12.2024 составляет 1 083,0 тыс., руб.

- Оплата очередных отпусков за 2025 год в сумме 1 904,0 тыс. руб., кол-во неоплаченных дней отпуска – 834,01 срок исполнения — 2026 год.

- Оплата очередных отпусков за 2024 год в сумме 1 083,0 тыс. руб., кол-во неоплаченных дней отпуска – 548,0 срок исполнения — 2025 год.

12.15 Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность - 22 чел. Среднемесячная зарплата сотрудника – 45,4 тыс., руб.

Списочная численность за 2024 г - 21 чел. Среднемесячная зарплата сотрудника за 2024 г., - 35,3 тыс., руб.

Рост заработной платы составил 28,7 % по отношению 2025г., к 2024г., в связи с увеличением МРОТ Федеральный закон от 19 июня2000 г. N 82-ФЗ (в ред. Федерального закона от 27 ноября 2023 г. N 548-ФЗ). Проведенной индексацией.

Выплаты основному управленческому персоналу за 2024 год составили

ФОТ – 1472,0 тыс., руб.,

Страховые взносы – 258,3 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу за 2025 год составили

ФОТ – 1 632,3 тыс., руб.

Страховые взносы –306,8 тыс. руб.

Общий объем выплат основному персоналу вырос на **28,7%**. Это существенный рост, который опережает официальный уровень инфляции и свидетельствует об активном расширении деятельности компании.

12.16 Расшифровка основных статей Бухгалтерской отчетности

Динамика выручки

Наименование показателя	**2024 год**	**2025 год**	**Рост / Снижение**
Выручка	97 810	126 051	+ 28 241
Себестоимость продаж	(63 028)	(76 558)	+ 13 530
Валовая прибыль	34 782	49 493	+ 14 711

Управленческие расходы	(13 011)	(16 229)	+ 3 218
Прибыль от продаж	21 771	33 264	+ 11 493
Прочие доходы	733	2 028	+ 1 295
Прочие расходы	(895)	(7 082)	+ 6 187
в т.ч. отчисления в резервы	*(645)*	*(6 484)*	*+ 5 839*
Чистая прибыль	**17 911**	**20 407**	**+ 2 496**

Анализ факторов, повлиявших на результат:

1. **Рост выручки на 28,9%:** Положительная динамика обеспечена в основном за счет котельной на пр. Дзержинского (78,4 млн руб.) и ввода в эксплуатацию котельной на ул. им. Владимира Бута (36,9 млн руб.).
2. **Эффективность основной деятельности:** Прибыль от продаж выросла существеннее выручки (+52,8%), что говорит об улучшении операционной эффективности.

- **Раскрытие дебиторской и кредиторской задолженности**

Информация о наличии и движении Дебиторской задолженности Общества представлена в таблице 7.1 табличного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении Кредиторской задолженности Общества представлена в таблице 8.1 табличного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении Денежных средств Общества представлена в Отчете о движении денежных средств табличного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.17 Расчет по налогу на прибыль и разницы

Учет расчетов по налогу на прибыль, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Под текущим налогом на прибыль понимается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, отраженный в декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

12.18 Судебные споры

Информация о судебных спорах и разбирательствах предоставлена в таблице:

№ п \ п	Номер дела	Контрагент / истец	Предмет / описание	Сумма иска / претензии	Сумма возможных финансовых обязательств
1	А32-7479/2025	Истец ООО УК «Кутузовская»	Об обязании произвести перерасчет	1 443 808,59руб	Мировое соглашение (отказ от иска в части 678 099,82руб., перерасчет на сумму 765 708,77руб.
	А32-54258/2024	Ответчик ООО УК «Кутузовская»	О взыскании задолженности	765 708,77 руб.	Частичная оплата

12.19 События после отчетной даты.

Не существует событий после отчётной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации.

12.20 Непрерывность деятельности

В отношении способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность считаем, что ООО «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ» способно продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течении как минимум 12 месяцев, следующих за проверяемым периодом.

12.21 Влияние ситуации, сложившейся в 2025 г. на деятельность Общества

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного

характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации.
Однако, несмотря на сложные условия, Общество способно сохранить устойчивость и продолжить долгосрочное развитие и эффективное управление рисками, гибкостью в принятии решений и своевременной адаптации к изменяющейся внешней среде.

12.22 Информация о влиянии СВО на деятельность Общества в 2025 году

Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.
Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение ООО «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ» может оказаться значительным. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.
Руководство уверено, что ООО «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на произведенную тепловую энергию Общества, технологическое присоединение к тепловым сетям и основываясь на рассмотрении финансового положения ООО «НОВОРОССИЙСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ», текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

12.23 Информация по условным фактам хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности у Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

12.24 План улучшений финансового состояния Общества.

На улучшение финансового состояния предприятия направлены следующие мероприятия:

- изменение структуры долговых обязательств, пересмотр долгосрочных обязательства на предмет перевода их в краткосрочные.

- повышение удельного веса собственного капитала в структуре оборотных активов.
- анализ расходов, для оценки возможности их снижения
- использование основных фондов, выявление резерва производственных мощностей, для перераспределения их загрузки высвобождения мощностей за счет перегруппировки; увеличение время работы действующего оборудования
- по снижению дебиторской и кредиторской задолженностей
- увеличение объемов отпускаемой тепловой энергии, за счет более эффективного использования внеоборотных активов.
- рассмотрение экономически обоснованного увеличения тарифа на отпуск тепловой энергии.

Генеральный Директор ООО «НТГ» Окунев В.В.

30.03.2026

Исп. Главный бухгалтер Эйбауэр С.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	171 906	(28 886)	166 084	-	-	(14 696)	-	-	-	-	-	337 991	(43 582)
	За 2024 г.	152 303	(15 627)	19 603	-	-	(13 259)	-	-	-	-	-	171 906	(28 886)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	49 912	(2 329)	152 555	-	-	(2 421)	-	-	-	-	-	202 467	(4 751)
	За 2024 г.	49 912	(333)	-	-	-	(1 996)	-	-	-	-	-	49 912	(2 329)
Сооружения	За 2025 г.	11 499	(1 025)	13 529	-	-	(1 292)	-	-	-	-	-	25 028	(2 317)
	За 2024 г.	2 993	(79)	8 506	-	-	(946)	-	-	-	-	-	11 499	(1 025)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 526	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 526	-
	За 2024 г.	3 526	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 526	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	106 970	(25 532)	-	-	-	(10 983)	-	-	-	-	-	106 970	(36 515)
	За 2024 г.	95 873	(15 215)	11 097	-	-	(10 317)	-	-	-	-	-	106 970	(25 532)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 074	(7 307)	12 254	(1 656)	1 656	(1 659)	-	-	-	19 673	(7 311)
	За 2024 г.	9 074	(4 635)	-	-	-	(2 672)	-	-	-	9 074	(7 307)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	7 347	(5 628)	12 254	-	-	(1 924)	-	-	-	19 601	(7 551)
	За 2024 г.	7 347	(3 752)	-	-	-	(1 876)	-	-	-	7 347	(5 628)
Сооружения	За 2025 г.	1 656	(1 656)	-	(1 656)	1 656	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 656	(867)	-	-	-	(788)	-	-	-	1 656	(1 656)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	71	(24)	-	-	-	(8)	-	-	-	71	(32)
	За 2024 г.	71	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	71	(24)
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	273	-	-	-	-	273
	За 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	303 244	141 261	137 590
в том числе:			
Здания	209 766	49 302	53 175
Сооружения	22 711	10 474	3 702
Земельные участки	39	47	55
Другие виды основных средств	70 727	81 437	80 658
Неамортизируемые основные средства - всего	3 526	3 526	3 526
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	3 526	3 526	3 526
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	8 506	-	-	(8 506)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 506	-	-	(8 506)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	15 768	-	160 882	-	-	(166 084)	10 566	-
	За 2024 г.	12 642	-	14 297	-	(75)	(11 097)	15 768	-
в том числе:									
ТС на ССК (от сущ.тепл.камеры на з/у с кн 23:47:0118055:8163 до гр з/у с кн 23:47:0118055:15267)	За 2025 г.	-	-	90	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТС в р-не жил. дома по ул. им Алексея Матвейкина,4, до границы з/у с КН 23:47:0118055:4034	За 2025 г.	-	-	188	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система газоснабжения КН 23:47:0118055:20529 в пределах кот.по ул.В.Бута,75 зу КН23:47:0118055:14600	За 2025 г.	-	-	3 509	-	-	(3 509)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Опора под дымовую трубу КН23:47:0118055:20533 в предел.кот.по ул.В.Бута,75 зу КН23:47:0118055:146000	За 2025 г.	-	-	10 020	-	-	(10 020)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котельная "Семья" КН 23:47:0118055:20534 ул.им.В.Бута,75 з/у КН 23:47:0118055:14600 Реконструкция	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТС Котельная "Семья" с.Мысхако(500м)	За 2025 г.	86	-	-	-	-	-	86	-
	За 2024 г.	-	-	86	-	-	-	86	-
Тепловая сеть (Прошкола)	За 2025 г.	74	-	2 631	-	-	-	2 705	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	-	74	-
Котельная Куникова,43	За 2025 г.	273	-	(273)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	273	-	-	-	-	-	273	-
Котельная "Семья" КН 23:47:0118055:20534 г. Новороссийск ул.им.В.Бута,75 з/у КН 23:47:0118055:14600	За 2025 г.	7 839	-	144 716	-	-	(152 555)	-	-
	За 2024 г.	4 874	-	2 965	-	-	-	7 839	-
Тепловая сеть в г.Новороссийск от существующей ТК до ЖК "Синее море"(ЗУ с кн 23:47:0118001:1069)	За 2025 г.	7 496	-	-	-	-	-	7 496	-
	За 2024 г.	7 496	-	-	-	-	-	7 496	-
ТС проходящая в р-не д.25 по ул.Хворостянского, с ЗУ КН 23:47:0118055:10910 г.Новороссийск	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 097	-	-	(11 097)	-	-
ТС(99м)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	(75)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	18 060	-	-	(160)	-	-	-	-	17 900	-
	За 2024 г.	25 136	-	-	(7 076)	-	-	-	-	18 060	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	18 060	-	-	(160)	-	-	-	-	17 900	-
	За 2024 г.	25 136	-	-	(7 076)	-	-	-	-	18 060	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	17 700	-	-	-	-	-	17 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	За 2025 г.	-	-	17 700	-	-	-	-	-	17 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 060	-	17 700	(160)	-	-	-	-	35 600	-
	За 2024 г.	25 136	-	-	(7 076)	-	-	-	-	18 060	-

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.	3 517	-	77 317	(77 313)	-	-	X / X	3 521	-
	За 2024 г.	731	-	65 732	(62 946)	-	-	X / X	3 517	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 503	-	526	(242)	-	-	(266) / -	3 521	-
	За 2024 г.	717	-	3 872	(338)	-	-	(748) / -	3 503	-
Товары	За 2025 г.	14	-	1	-	-	-	(15) / -	-	-
	За 2024 г.	14	-	300	(300)	-	-	- / -	14	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	76 790	(77 071)	-	-	281 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	61 559	(62 308)	-	-	748 / -	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 647	-	-	-	-	-	(7 647)	-	7 647	(7 647)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	7 647	7 647	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 647	-	-	-	-	-	(7 647)	-	7 647	(7 647)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	7 647	7 647	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	216 168	(1 239)	69 437	-	(155 558)	-	(2 974)	-	125 908	(76)
	За 2024 г.	71 966	(594)	208 736	-	(52 757)	-	(4 775)	-	216 168	(1 239)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	198 430	-	51 996	-	(144 493)	-	-	-	105 934	-
	За 2024 г.	60 099	-	192 524	-	(46 503)	-	-	-	206 120	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 905	(1 239)	14 544	-	(11 004)	-	(2 974)	-	13 308	(76)
	За 2024 г.	7 860	(594)	14 842	-	(4 667)	-	(4 775)	(7 647)	13 905	(1 239)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 728	-	1 691	-	(44)	-	-	-	5 376	-
	За 2024 г.	2 876	-	1 266	-	(456)	-	-	-	3 685	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	83	-	-	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	-	-	83	-	-	-	-	-	83	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 206	-	-	-	-	-	1 206	-
	За 2024 г.	1 131	-	-	-	(1 131)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	-	(17)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	223 815	(1 239)	69 437	-	(155 558)	-	(10 621)	X	133 555	(7 723)
	За 2024 г.	71 966	(594)	208 736	-	(52 757)	-	(4 775)	X	223 815	(1 239)

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	-	-	-	-	-	-

в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	110	10 214	-	-	-	-	10 324
	За 2024 г.	2 022	-	-	(1 912)	-	-	110
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	110	10 214	-	-	-	-	10 324
	За 2024 г.	2 022	-	-	(1 912)	-	-	110
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	374 339	132 388	-	(62 237)	-	-	444 490
	За 2024 г.	242 847	181 960	-	(50 468)	-	-	374 339
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 875	21 353	-	(20 134)	-	-	18 094
	За 2024 г.	17 316	15 821	-	(16 262)	-	-	16 875
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	351 741	100 087	-	(41 425)	-	-	410 402
	За 2024 г.	217 132	165 221	-	(30 612)	-	-	351 741
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	50	-	-	-	-	51
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 598	58	-	(246)	-	-	2 411
	За 2024 г.	4 033	156	-	(1 591)	-	-	2 598
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	19	-	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 333	4 635	-	(26)	-	-	5 942
	За 2024 г.	833	540	-	(41)	-	-	1 333
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 190	6 107	-	-	-	-	7 297
	За 2024 г.	2 828	-	-	(1 638)	-	-	1 190
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	176	99	-	-	-	-	275
	За 2024 г.	459	1	-	(238)	-	-	176
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	401	-	-	(401)	-	-	-
	За 2024 г.	244	197	-	(40)	-	-	401
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	374 449	142 602	-	(62 237)	-	X	454 814
	За 2024 г.	244 869	181 960	-	(52 380)	-	X	374 449

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	1 083	1 359	537	-	1 904
	За 2024 г.	612	861	285	105	1 083
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 083	1 359	537	-	1 904
	За 2024 г.	612	861	285	105	1 083

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	55 673	45 624
Затраты на оплату труда	15 192	10 823
Отчисления на социальные нужды	3 009	1 976
Амортизация	16 620	15 924
Прочие затраты	2 294	1 692
Итого по элементам	92 788	76 039
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	92 788	76 039

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.	-	-	-	-