

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Мартьян»
за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Мартьян». Сокращенное наименование: ООО «Мартьян» (далее - Общество).

1.2 Код по ОКОПФ: 12300 «Общества с ограниченной ответственностью»

1.3 Код ОКФС: 14 «Муниципальная собственность»;

1.4 Единица измерения: тыс. руб.;

1.5 Вид экономической деятельности: код ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатаций жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе»

1.6 Место нахождения: 298648, Республика Крым, г.Ялта , пгт Никита, дом 2А

1.7 Почтовый адрес и место хранения документов: 298648, Республика Крым, г.Ялта , пгт Никита, дом 2А

1.8 Общество зарегистрировано МИ ФНС России №9 по Республике Крым 23 мая 2024 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1149102101609
Код по ОКПО 86982550

Общество с ограниченной ответственностью «Мартьян», создано посредством реорганизации в форме преобразования муниципального унитарного предприятия «Мартьян» муниципального образования городской округ Ялта Республики Крым, является правопреемником реорганизуемого предприятия:

1.9.Общество поставлено на налоговый учет 23 мая 2024 года по месту нахождения на территории Российской Федерации в МИ ФНС

России №9 по Республике Крым Присвоены ИНН 9103104248, КПП 910301001

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

1.10 Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.11 Единоличным исполнительным органом Общества в 2025 году являлась Марчик Елена Ивановна — генеральный директор Общества в соответствии с решением единственного учредителя б/н от 23.05.2024

Главным бухгалтером Общества в 2025 году являлась Павликова Татьяна Яковлевна, приказ 40-а от 23.05.2024

1.12 Основным видом деятельности Общества, приносящим ему доход, в 2025 году являлась деятельность по управлению эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

1.13 Перечень основных видов деятельности Общества;

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

1.14 Перечень осуществляемых видов деятельности, признанных существенными в отчетном периоде (по размеру вы ручки):

2 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

1.16. Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 60 человек. Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 65 человек.

1.17. В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

1. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, ручным способом по мемориально-ордерной форме по обычной системе учета.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество не имеет права на упрощенные способы бухучета, составляет отчетность в полном составе.

Перечень сдаваемых форм:

бухгалтерский баланс;

отчет о финансовых результатах;
отчет об изменениях капитала;
отчет о движении денежных средств;
пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения в учетной политике

Учетная политика на 2025 год Общества утверждена приказом Генерального директора от 09.01 2025 года № 4/14-а

Бухгалтерский учет доходов от основной деятельности

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается по методу начисления.

Бухгалтерский учет основных средств, нематериальных активов

Бухгалтерский учет основных средств, осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, для основных средств, но имеющих стоимость ниже 100000 руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете способом по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементами амортизации являются: срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА и стоимостью ниже 100 000 руб.

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;
- лицензии и разрешения.

Организация оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости по всем видам и группам.

Организация начисляет амортизацию с даты признания в бухгалтерском учете нематериального актива по дате его выбытия. Амортизация за неполный месяц рассчитывается пропорционально количеству дней эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным методом.

. Организация начисляет амортизацию нематериальных активов ежемесячно.

Организация проверяет элементы амортизации нематериальных активов на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Организация перешла на ФСБУ 14/2022 без пересчета сравнительных показателей с 01 января 2024 года.

Бухгалтерский учет запасов

Учет запасов осуществляется в соответствии с Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по фактической себестоимости .

Предприятие проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости и др.

Бухгалтерский учет аренды

ООО «Мартьян» не имело в 2025 году договоров аренды.

Система налогообложения

ООО «Мартьян» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы уменьшенные на величину произведенных расходов» по ставке 10%, но не менее 1 процента от дохода, письмо ИФНС № 09-25/06951@ от 24.06.2024

2. Пояснения к отчетности

Расшифровки к бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Актив Баланса

2.1 К строке 1150 «Основные средства»

По данной строке Бухгалтерского баланса отражается информация об объектах основных средств (ОС), учитываемых в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Здания и сооружения	244,0	244,0	1523,0
Машины и оборудование	564,0	564,0	490,0
Транспортные средства	4804,0	4804,0	5400,0
Земельные участки	1877,0	0,0	0,0
Прочие необоротные активы (счет 08)	0,0	1877,0	0,0

Земельный участок			
Амортизация	(4481,0)	(4044,0)	(4980,0)
ИТОГО	3008,0	3444,0	2433,0

В 2025 году произошли изменения в составе основных средств ООО «Мартьян». Согласно выписке из Росреестра 22.08.2024 за ООО «Мартьян» было зарегистрировано право собственности на земельный участок площадью 680 кв.м. по адресу: Республика Крым, г.Ялта, пгт Гурзуф, ул. Соловьева, д.5 кадастровой стоимостью 1877,2 тыс.руб. с кадастровым номером 90:25:030105:3977. Согласно п.п.6.3 Договора аренды земельного участка Договор прекращается в случае приобретения арендатором земельного участка в собственность. Таким образом, договор аренды земельного участка № 1873-599/2024 от 19.02.2024 прекращен 22.08.2024

По состоянию на 31.12.2025 года у ООО «Мартьян» нет основных средств в залоге.

В 2023 г. у Общества отсутствовали объекты основных средств, как сданные в аренду, так и принятые в аренду от других лиц.

В 2024 году ООО «Мартьян» согласно договора аренды земельного участка с муниципальным образованием городской округ Ялта № 1873-599/2024 от 19.02.2024 согласно постановления Администрации г.Ялта № 668 –п от 07.02.2024 принят в аренду земельный участок площадью 680 кв.м. по адресу: Республика Крым, г.Ялта, пгт Гурзуф, ул. Соловьева, д.5 кадастровой стоимостью 1877,2 тыс.руб., который учитывается на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

В 2025 ,г. у Общества отсутствовали объекты основных средств, как сданные в аренду, так и принятые в аренду от других лиц.

Согласно выписке из Росреестра 22.08.2024 за ООО «Мартьян» было зарегистрировано право собственности на земельный участок площадью 680 кв.м. по адресу: Республика Крым, г.Ялта, пгт Гурзуф, ул. Соловьева, д.5 кадастровой стоимостью 1877,2 тыс.руб. с кадастровым номером 90:25:030105:3977. Согласно п.п.6.3 Договора аренды земельного участка Договор прекращается в случае приобретения арендатором земельного участка в собственность. Таким образом, договор аренды земельного участка № 1873-599/2024 от 19.02.2024 прекращен 22.08.2024

Раскрытие (с учетом существенности) информации о стоимости основных средств, результатах переоценки и обесценения (п. 45 ФСБУ 6/2020):

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	0,0	0,0
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	0,0	0,0
балансовая стоимость амортизируемых основных средств	5526,0	5526,0
балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	1963,0	86,0

результат от выбытия основных средств за отчетный период	0,0	0,0
результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода;	0,0	0,0
результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;	0,0	0,0
результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;	0,0	0,0
сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;	0,0	0,0
балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;	0,0	0,0
балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;	0,0	0,0
балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;	0,0	0,0
признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами.	0,0	0,0
элементы амортизации основных средств и их изменения	срок полезного использования, ликвидационная стоимость и линейный способ начисления	срок полезного использования, ликвидационная стоимость и линейный способ

	амортизации.	начисления амортизации.
--	--------------	----------------------------

Раскрытие предусмотренной Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940), информации об обесценении основных средств (п. 46 ФСБУ 6/2020):

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2025
сумма убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статью (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражаются данные убытки от обесценения;	0,0	0,0
сумма восстановления убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статья (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражается восстановление данных убытков от обесценения;	0,0	0,0
сумма убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода;	0,0	0,0
сумма восстановления убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода.	0,0	0,0

Оценка обесценения активов в соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" в отчетном периоде не производилась.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02» (далее - ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п. 8 ПБУ 19/02).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации (п. 12 ПБУ 19/02).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость отсутствуют (п. 42 ПБУ 19/02).

Ценные бумаги и иных финансовых вложений, обремененные залогом отсутствуют (п. 42 ПБУ 19/02).

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения (п. 42 ПБУ 19/02).

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

2.2 К строке 1210 «Запасы»

По данной строке Бухгалтерского баланса отражается информация о запасах организации, а именно о сырье, материалах и других аналогичных ценностях.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности. сч.10	1684,0	1781,0	1707,0
ИТОГО	1684,0	1781,0	1707,0

В соответствии с пунктом 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация:

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином их выбытии, отгрузке готовой продукции и товаров покупателям их оценка производится организацией по фактической себестоимости

В состав прямых расходов включены:

- затраты на материалы;
- затраты на оплату труда;
- страховые взносы;

Стоимость услуг оценивается по фактической себестоимости с учетом управленческих расходов, отражаемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы», т.к. они связаны непосредственно с производством. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость оказанных услуг отчетного периода.

К управленческим расходам относятся затраты на содержание:

- Административно-управленческого персонала
-

Фактическая себестоимость услуг равна сумме расходов, связанных с их предоставлением и собранных на счетах учета затрат (26). В них входят расходы, перечисленные в пункте 23 ФСБУ 5/2019: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация и прочие затраты.

По состоянию на 31.12.2025г. проводилась проверка запасов на обесценение, обесценение не установлено.

2.3 К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

В составе финансовых и других оборотных активов учитывается задолженность покупателей, заказчиков, поставщиков, подрядчиков, прочих должников, задолженность учредителей, а также работников по оплате труда и подотчетным суммам.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)	24879,0	24141,0	23227,0
Расчеты по налогам и сборам (Счет 68; 69)	0,0	164,0	156,0
Расчеты с учредителем	0,0	0,0	720,0
Расчеты с прочими дебиторами	2305,0	0,0	1361,0
ИТОГО	27184,0	24305,0	25464,0

Резерв по сомнительным долгам, по состоянию на
31.12.2023 гола составляет 12880,0 тыс.руб.
31.12.2024 года составляет 15135,0 тыс. руб.
31.12.2025 года составляет 13113,0 тыс. руб.

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на

финансовые результаты организации.

Размер резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу по результатам проведенной инвентаризации расчетов.
Создаваемый резерв по сомнительной задолженности относится на финансовые результаты организации в составе прочих расходов, т. е. в Дт счета 91 «Прочие доходы и расходы» (п. 70 Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н ; Приказ Минфина № 94-н от 31.10.2000)
Дебиторская задолженность показана с учетом резерва по сомнительной задолженности.

Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

2.4 К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной строке указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

тыс. руб.

Наименование показателя	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
Средства в кассе	2,0	0,0	1,0
Средства на расчетных счетах	300,0	534,0	1074,0
Средства на специальных счетах в банках	42,0	160,0	157,0
итого	344,0	694,0	1232,0

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. существенных сумм денежных средств, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3. .Пассив Баланса.

3.1 .К строке 1310 «Капитал и резервы»

По данной строке показывается информация о размере Уставного капитала

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Уставный капитал	9808,0	9808,0	720,0
Итого	9808,0	9808,0	720,0

Изменения в Уставном капитале были произведены согласно Передаточного акта в связи с реорганизацией путем преобразования МУП «Мартьян» в ООО «Мартьян».

3.2 .К строке 1360 «Резервный капитал»

По данной строке показывается информация о размере Резервного капитала

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Резервный капитал	490,0	490,0	36,0
Итого	490,0	490,0	36,0

Согласно Устава ООО «Мартьян» резервный капитал формируется в размере 5 % от Уставного капитала.

3.3 .К строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По данной строке показывается информация о размере нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2397,0	(1550,0)	(4,0)

Итого	2397,0	(1550,0)	(4,0)
--------------	--------	----------	-------

3.4 К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

По данной строке показывается кредиторская задолженность организации

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.1; 60.4)	4110,0	16448,0	22487,0
Расчеты по налогам и сборам (68.11, 69)	2771,0	2358,0	1689,0
Расчеты с персоналом по оплате труда(70)	1220,0	1509,0	1398,0
Расчеты с учредителем	0,0	598,0	2077,0
Расчеты с прочими кредиторами	10021,0	0,0	0,0
ИТОГО	18122,0	20913,0	27651,0

Просроченной кредиторской задолженности – нет.

3.5 К строке 1540 «Оценочные обязательства»

По данной строке показывается информация о размере резерва отпусков

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Оценочные обязательства (резерв отпусков)	1403,0	563,0	0,0
ИТОГО	1403,0	563,0	0,0

Сальдо Единого налогового счета (ЕНС) на 31 декабря 2025 года.

В 2025 году общество уплачивало налоги, авансовые платежи, сборы, страховые взносы (кроме взносов на травматизм), пени, штрафы путем единого налогового платежа (ЕНП). Для уплаты (ЕНП) по уплате налогов, сборов, страховых взносов и другое обществом открыт единый налоговый счет (ЕНП) 68.11. Сальдо на 31.12.2025г. по сч.68.11 составило 1428,4 тысяч рублей (по кредиту). Кредитовое сальдо обусловлено начислением платежей по налогу на прибыль, сборов и страховых взносов, уплата которых приходится на начало 2026 года.

,

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

4.1 К строке 2110 «Выручка»

По данной строке отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025	за 2024
Выручка от предоставления жилищно- коммунальных услуг, в том числе:	69705,0	58456,0
- содержание многоквартирных домов		
- электроэнергия		
-водоснабжение		
Итого:	69705,0	58456,0

4.2 К строке 2120 «Себестоимость продаж»

По данной строке отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024г.
Заработная плата	31475,0	27940,0
Начисления на заработную плату (обязательные платежи)	9455,0	8433,0
Материалы	2759,0	2925,0
Амортизация ОС	436,0	529,0
Топливо	210,0	193,0
Электроэнергия	7222,0	1376,0
Водоснабжение и водоотведение	49,0	46,0
Теплоснабжение	165,0	183,0
Прочие расходы	14306,0	15742,0
ИТОГО	66077,0	57367,0

Управленческие расходы включены в состав себестоимости услуг, так как связаны непосредственно с производственным процессом выполнения работ, услуг.

4.3 К строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)»

По данной строке отражается информация о размере валовой прибыли (убытка)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Валовая прибыль (убыток)	3628,0	1089,0

4.4 К строке 2200 «Прибыль (убыток) от продаж»

По данной строке отражается информация о размере валовой прибыли (убытка)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Прибыль (убыток от продаж)	3628,0	1089,0

4.5 К строке 2340 «Прочие доходы»

По данной строке отражается информация прочих доходах

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Восстановление резерва сомнительных долгов	2022,0	1308,0
Просроченная кредиторская задолженность	0,0	4596,0
Реализация металла	0,0	129,0
Неиспользованный резерв отпусков	1036,0	0,0
ИТОГО	3058,0	6033,0

4.6 К строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»

По данной строке отражается информация о размере прибыли (убытка) до налогообложения

Тыс.руб

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	6686,0	7122,0
Итого	6686,0	7122,0

4.7 К строке 2410 «Налог на прибыль »

По данной строке отражается информация о налоге по упрощенной системе налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов», по ставке 10%, но не менее 1% от дохода.

Тыс. руб

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Налог по упрощенной системе налогообложения	619,0	584,0
ИТОГО	619,0	584,0

4.8 К строке 2400 «Чистая прибыль »

По данной строке отражается информация о чистой прибыли ООО «Мартьян»

Тыс. руб

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Чистая прибыль	6067,0	6538,0
ИТОГО	6067,0	6538,0

5. Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (далее - ПБУ 11/2008)".

Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о связанных сторонах в случаях, когда:

- такая организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи

юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (п. 6 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, Общество устанавливает самостоятельно на основе настоящего ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон представлен в таблице ниже:

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной
Муниципальное образование муниципальный округ город-курорт Ялта	Муниципальное образование муниципальный округ город-курорт Ялта – 100%

По каждой связанной стороне раскрывается, следующая информация: характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008), виды операций, объем операций каждого вида, стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов, величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (п. 10 ПБУ 11/2008).

Перечень операций со связанными сторонами их виды, характер, объем представлен в таблице ниже:

Организация / Физические лица	Операции/виды/характер/объем/условия и сроки осуществления (завершения расчетов)/форма расчетов/резервы/ списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	Взаимная задолженность
Муниципальное образование муниципальный округ город-курорт Ялта	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.

В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008):

Марчик Ивановна	Елена	Вознаграждение по трудовому договору. Иные вознаграждения не выплачивались.	Долгосрочных вознаграждений, вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иных долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.
--------------------	-------	---	---

Выплаты основному управленческому составу

Наименование	2025 г.	2024 г.
Заработная плата	2941,5	942,7
НДФЛ	382,4	122,5

Тыс. руб

Страховые взносы	888,3	284,7
------------------	-------	-------

6. Распределение чистой прибыли за 2025 год

За отчетный период 2025 года решений о распределении чистой прибыли не принималось.

7. Информация по налогу на прибыль за 2025 год

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

Информация о расчетах по налогу по упрощенной системе налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы уменьшенные на величину произведенных расходов» по ставке 10%, но не менее 1 % от дохода.

Текущий налог для отчета финансовых результатов формируется на основании декларации по упрощенной системе налогообложения

Информация о расчетах по налогу по упрощенной системе налогообложения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2025 год	за 2024 год
1	Доход по УСНО	61876,0	58416,0
2	Расход по УСНО	59712,0	56798,0
3	Прибыль по УСНО	2164,0	1618,0
5	Текущий налог по УСНО	619,0	584,0

	(минимальный 1 % от дохода)		
--	-----------------------------	--	--

8. Информация об операциях с прочими связанными сторонами не раскрывается в связи с отсутствием их в отчетном году.

9. Дивиденды (тыс. руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Начислено	0,0	0,0
Выплачено	0,0	0,0

10. Расшифровка условных фактов хозяйственной деятельности и условных обязательств (тыс.руб.)

Общество не получило от третьих лиц и не предоставило третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога и (или) поручительства, информация представлена в таблице.

Наименование	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024 г	На 31.12.2023г
залогов долей и акций по собственным кредитным	0,0	0,0	0,0

обязательствам			
залогов долей и акций по кредитным обязательствам связанных сторон	0,0	0,0	0,0
последующего залога долей и акций по кредитным обязательствам связанных сторон	0,0	0,0	0,0
поручительства по кредитным обязательствам связанных сторон	0,0	0,0	0,0

11. Судебные разбирательства Общества.

В 2025 г. Общество выступало ответчиком в судебных разбирательствах с ГУП РК»Крымэнерго»

ГУП "КРЫМЭНЕРГО"	РК	О взыскании задолженности за электроэнергию	дело №А83-6178/2025 от 09.06.2025
---------------------	----	---	-----------------------------------

12. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

13. Контролируемые сделки

В 2025 г. Обществом не заключались сделки, признаваемые контролируруемыми в соответствии с главой 14.4 Налогового Кодекса РФ.

14. Государственная помощь

В 2025 году Общество государственную помощь из бюджета не получало.

14.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 2025 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	0	0
в том числе:	0	0
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов	0	0

14.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20 25 г. ²	0	0	(0)	0
	за _____ 2024 г. ³	0	0	(0)	0
в том числе:	за _____	0	0	(0)	0

(назначение)	20 25 г. ²				
	за 20 24 г. ³	0	0	(0)	0

15. Инвентаризация имущества и обязательств

По состоянию на 30.11.2025 проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества в соответствии с приказом № 65/2-а от 27.11.2025 г. Расхождений между фактическим наличием объектов и данными бухгалтерского учета не выявлено.

16. Система внутреннего контроля

Общество осуществляет внутренний контроль фактов хозяйственной деятельности прежде всего созданием культурной среды, пропагандирующей честность, ответственность и качество исполнения.

Соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, контроль за движением имущества и выполнением обязательств в Обществе обеспечивается системой внутреннего контроля путем:

- разделения функций по ведению бухгалтерского учета и контроля, установленных в должностных инструкциях;
- установления ответственности работников Общества в соответствии с трудовыми договорами и должностными инструкциями;
- соблюдения системы подписания и утверждения первичных учетных документов в соответствие правилам документооборота;
- проведение сверок с контрагентами;
- проведение инвентаризации активов и обязательств;

- анализ жалоб, претензий, судебных разбирательств;
- организации хранения ценностей, бланков строгой отчетности;
- организации хранения бухгалтерских документов, сдачи в архив, порядка уничтожения после истечения сроков хранения.

Показателем уровня внутреннего контроля является оценка Обществом принятых на себя рисков и их адекватное отражение в составе финансовой отчетности.

17. События после отчетной даты

ООО «Мартьян» не планирует продажу активов и прекращение деятельности.

В Обществе отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия. Обеспечение обязательств и платежей не выдавались и не получались. Событий, способных оказать существенное влияние на экономику Общества, с 01.01.2026 г. до момента подписания бухгалтерской отчетности не было.

18. Допущение непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности в ближайшем будущем.

Общество имеет положительную динамику по чистым активам, которые по состоянию на 31.12.2025 составили 12695,0 тысяч рублей.

Общество планирует увеличение цены продажи услуг на индекс инфляции 7,16 % , что приведет к увеличению доходов и отразится на размере чистых активов в сторону увеличения.

Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности организации, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

Изменение на финансовых рынках и всеобъемлющее санкционное давление на РФ, возникшее в силу событий, произошедших с 24 февраля 2022 год и после этой даты, по нашему мнению, не привело к возникновению существенной неопределенности в способности Общества продолжить свою деятельность, так как:

- наличия существенной зависимости от поставок оборудования и материалов из-за рубежа мы не имеем;
- нас мало затрагивают изменения валютного законодательства и курсов валюты;
- экономику нашей организации практически не затрагивает введение санкционных ограничений.

19. Информация о рисках

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения вероятности и размера потенциальных потерь.

При ведении хозяйственной деятельности Общество потенциально подвергается следующим рискам:

Рыночный риск:

Рыночный риск заключается в том, что колебания рыночной конъюнктуры могут повлиять на финансовый результат деятельности Общества или стоимость имеющихся у него финансовых инструментов. Управление рыночным риском осуществляется с целью удержания его на приемлемом уровне, одновременно оптимизируя получаемую от него выгоду.

Инфляционный риск:

Рост инфляционных показателей в России может привести к росту расходов Общества, в частности на выплату заработной платы, приобретение товарно-материальных ценностей, работ/услуг и т.д., тем самым оказать негативное влияние на деятельность Общества. В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Общество планирует принять необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции, такие как: оптимизация расходов, пересмотр программы капиталовложений, принятие дополнительных мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности, и др.

Кредитный риск:

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны

покупателей, заказчиков, заемщиков. В целях исключения влияния кредитных рисков на бухгалтерскую отчетность Обществом формируется резервы по сомнительным долгам.

Риск ликвидности:

Риск ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их исполнения. Целью управления риском ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества.

20. Исправление ошибок

Общество не выявило в 2025 г. существенные ошибки.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

В отчетном году договоров доверительного управления имуществом не заключалось.

Иная обязательная информация, подлежащая раскрытию

Общество приводит следующую обязательную информацию, подлежащую раскрытию в составе годовой финансовой отчетности:

- Отсутствуют курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте;
- Отсутствуют курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;
- Отсутствуют курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов.

21. Отрицательное сальдо денежных потоков от финансовых операций возникло из-за погашения отчислений части чистой прибыли Администрации города Ялты за с уплатой отчислений части чистой прибыли по итогам работы за 2022 год.

22. Внесение изменений в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025 год.

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая отчетность), датированная 18.05.2026 г., является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 24.03.2026. Основанием для исправления является выявление ошибок в отражении фактов хозяйственной деятельности при заполнении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в частности были исправлены следующие строки:

№ строки	Было, тыс.руб.	Стало, тыс.руб.
Баланс строка 1230	32185,0	27184,0

Баланс строка 1200	34213,0	29212,0
Баланс строка 1600	37221,0	32220,0
Баланс строка 1370	4836,0	2397,0
Баланс строка 1300	15134,0	12695,0
Баланс строка 1540	3965,0	1403,0
Баланс строка 1500	22087,0	19525,0
Баланс Строка 1700	37221,0	32220,0
Отчет о движении денежных средств строка 4120	70146,0	69548,0
Отчет о движении денежных средств строка 4124	0,0	619,0
Отчет о движении денежных средств строка 4129	16085,0	14868,0
Отчет о движении денежных средств строка 4100	350,0	248,0
Отчет о движении денежных средств строка 4322	0,0	598,0
Отчет о движении денежных средств строка 4300	0	598,0
Отчет об изменениях капитала строка 3311 гр.9	6386,0	3947,0

Отчет об изменениях капитала строка 3340 гр.9	6386,0	0,00
Отчет об изменениях капитала строка 3300 гр.9	4836,0	2397,0

23. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности – управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

24. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора № 4/14-а от 09.01.2025

25 . Нематериальные активы

25.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
в том числе: (группа)	за _____ 2025 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
из них исключительные права ⁴	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)

25.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20__25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20__24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
в том числе: (группа)	за _____ 20__25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20__24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
из них исключительные права ⁵	за _____ 20__25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20__24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)

25.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Амортизируемые нематериальные активы - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(группа)			
из них созданные организацией	0,0	0,0	0,0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(группа, объект)			
из них созданные организацией	0,0	0,0	0,0

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

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(группа, объект)			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(группа, объект)			

25.5. 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 _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0

	20 24 г. ³								
--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

25.6. 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 _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе:		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
из них		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
исключительные права	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе:		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
из них		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

исключительные права	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

26. Основные средства

26.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	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	за _____ 20__25__ г. ²	7489,0	(4045,0)	0,0	(0,0)	97,0	(533,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7489,0	(4481,0)
	за _____ 20__24__ г. ³	7413,0	(4981,0)	2521,0	(2445,0)	1587,0	(651,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7489,0	(4045,0)
в том числе:	за _____ 20__25__ г. ²	244,0	(57,0)	0,0	(0,0)	0,0	(4,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	244,0	(61,0)
Здания и сооружения	за _____ 20__24__ г. ³	1523,0	(798,0)	447,0	(1726,0)	868,0	(127,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	244,0	(57,0)
Машины и оборудование	за _____ 20__25__ г. ²	564,0	(445,0)	0,0	(0,0)	20,0	(96,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	564,0	(521,0)
	за _____ 20__24__ г. ³	490,0	(479,0)	197,0	(123,0)	123,0	(89,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	564,0	(445,0)
Транспортные средства	за _____ 20__25__ г. ²	4804,0	(3543,0)	0,0	(0,0)	77,0	(433,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4804,0	(3899,0)
	за _____ 20__24__ г. ³	5400,0	(3704,0)	0,0	(596,0)	596,0	(435,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4804,0	(3543,0)
	за _____ 20__25__ г. ²	1877,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1877,0	(0,0)

Земельный участок	за _____ 20_24_ г. ³	0,0	(0,0)	1877,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1877,0	(0,0)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20_25_ г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20_24_ г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
в том числе:	за _____ 20_25_ г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
(группа)	за _____ 20_24_ г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)

26.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоценная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
в том числе: (объект)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)

27. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Амортизируемые основные средства – всего, в том числе	5526,0	5526,0	5705,0
Здания и сооружения	244,0	244,0	620,0
Машины и оборудование	486,0	486,0	289,0
Транспортные средства	4796,0	4796,0	4796,0
Неамортизируемые основные средства - всего	1963,0	1963,0	1708,0
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	0,0	0,0	0,0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	0,0	0,0	0,0
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	0,0	0,0	0,0

27.1. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе: (группа)	0,0	0,0	0,0
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе: (группа)	0,0	0,0	0,0
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	0,0	0,0	0,0

в том числе:	0,0	0,0	0,0
(группа)			
из них	0,0	0,0	0,0
основные средства, находящиеся в залоге			

28. 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	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0

28.1 Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактиче ские затраты	накопле нное обесцен ение	затраты	обесцен ение	списано	принято к учету в качестве инвестицио нной недвижимо сти	фактиче ские затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе:	за _____	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0

(группа)	20 25 г. ²								
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0

29. Финансовые вложения

27.1. 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 _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(вид, группа)	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
в том числе: (вид, группа)	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

29.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений	0,0	0,0	0,0

28. Запасы

28.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактиче ская себестои мость	резерв под обесцен ение	затраты	списано		резерв под обесцен ение	изменения видов запасов		фактиче ская себесто имость	резерв под обесцен ение
					фактиче ская себесто имость	резерв под обесце нение		фактиче ская себесто имость	резерв под обесцен ение		
Запасы - всего	за _____ 2025 г. ²	1781,0	(0,0)	2741,0	(2838,0)	0,0	0,0	X	X	1684,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	1707,0	(0,0)	3415,0	(3034,0)	0,0	0,0	X	X	1781,0	(0,0)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за _____ 20 25 г. ²	1781,0	(0,0)	2741,0	(2838,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	1684,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	1707,0	(0,0)	3415,0	(3034,0)	0,0	0,0	307,0	0,0	1781,0	(0,0)

28.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе:	0,0	0,0	0,0
(вид)			

29. Дебиторская задолженность

29.1. 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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	0,0		0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
(вид)	за _____ 20 24 г. ³	0,0	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	24305,0	(15135,0)	4326,0	0,0	(1447,0)	(0,0)	2022,0	0,0	27184,0	(13113,0)
	за _____ 20 24 г. ³	25464,0	(12880,0)	2391,0	0,0	(3550,0)	(0,0)	1309,0	0,0	24305,0	(15135,0)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за _____ 20 25 г. ²	20553,0	(15135,0)	4326,0	0,0	(0,0)	(0,0)	2022,0	0,0	24879,0	(13113,0)
	за _____ 20 24 г. ³	23227,0	(12880,0)	0,0	0,0	(2674,0)	(0,0)	1309,0	0,0	20553,0	(15135,0)
Расчеты по налогам и сборам	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	156,0	(0,0)	0,0	0,0	(156,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
Расчеты с учредителем	за _____ 20 25 г. ²	0,0	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	720,0	(0,0)	0,0	0,0	(720,0)	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)
Расчеты с прочими дебиторами	за _____ 20 25 г. ²	3752,0	(0,0)	0,00	0,0	(1447,0)	(0,0)	0,0	0,0	2305,0	(0,0)
	за _____ 20 24 г. ³	1361,0	(0,0)	2391,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	3752,0	(0,0)
Итого	за _____ 20 25 г. ²	24305,0	(15135,0)	4326,0	0,0	(0,0)	(0,0)	2022,0	X	27184,0	(13113,0)
	за _____ 20 24 г. ³	25464,0	(12880,0)	2391,0	0,0	(3550,0)	(0,0)	1309,0	X	24305,0	(15135,0)

29.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.25		На 31.12.24		На 31.12.23	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0,0	13113,0	0,0	15135,0	0,0	12880,0
в том числе: резерв по сомнительным долгам за жилищно-коммунальные услуги	0,0	13113,0	0,0	15135,0	0,0	12880,0

30. Обязательства

30.1. 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.	15135,0	0,0	0,0	(2022,0)	(0,0)	0,0	13113,0

	за _____ 20 24 г. ³	12880,0	2255,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	15135,0
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	15135,0	0,0	0,0	(2022,0)	(0,0)	0,0	13113,0
Жилищно-коммунальные услуги	за _____ 20 24 г. ³	12880,0	2255,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	15135,0
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0
(вид)								
Итого	за _____ 20 25 г. ²	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	X	0,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	X	0,0

30.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Всего	0,0	0,0	0,0
в том числе: (вид)	0,0	0,0	0,0

30.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец период а
			признан о	списано		
				погашен о	как избыточ ная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	563,0	5028,0	(4188,0)	(0,0)	1403,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	563,0	(0,0)	(0,0)	563,0
в том числе: Резерв отпусков	за _____ 20 25 г. ²	563,0	5028,0	(4188,0)	(0,0)	1403,0
	за _____ 20 24 г. ³	0,0	563,0	(0,0)	(0,0)	563,0

31. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Полученные - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе: (вид)	0,0	0,0	0,0
Выданные - всего	0,0	0,0	0,0
в том числе: (вид)	0,0	0,0	0,0

32. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	2969,0	20466,0
Затраты на оплату труда	40930,0	36372,0
Амортизация	436,0	529,0
Прочие затраты	21742,0	0,0
Итого по элементам	66077,0	57367,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	0,0	0,0

незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	66077,0	57367,0

33. Государственная помощь

33.1 Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 2025	За год 2024
Получено бюджетных средств - всего	0,0	0,0
В том числен: На финансирование капитальных затрат	0,0	0,0
На финансирование текущих расходов	0,0	0,0

33.2 Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За год 2025	0	0	(0)	0
	За год 2024	0	0	(0)	0
В том числе (назначение)	За год 2025	0	0	(0)	0
	За год 2024	0	0	(0)	0

Генеральный директор

Е.И.Марчик

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"_05_" _____ июня _____ 2026__ г.

