

## **ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД**

### **АО «СОЮЗВОДГЕО»**

#### **ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

Акционерное общество «Союзводгео»

ИНН 7726622029 КПП 772601001 ОГРН 1097746000340

ОКВЭД основной по ЕГРЮЛ– 43.99 – работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

Акционерное общество «Союзводгео» образовано 13.01.2009 г. (зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 46 по г. Москве).

Юридический адрес Общества: 117525, ГОРОД МОСКВА, УЛ. ДНЕПРОПЕТРОВСКАЯ, Д.3, К.5.

Адрес для корреспонденции: 214000, г. Смоленск, а/я 51.

Решением Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-102089/19-184-109 от 17.05.2021 г. (резолютивная часть от 12.05.2021 г.) АО «СОЮЗВОДГЕО» (ИНН 7726622029, ОГРН 1097746000340, адрес: 117525, г. Москва, ул. Днепропетровская, 3, 5) признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев. Конкурсным управляющим утверждена Соколовская Татьяна Александровна (ИНН 694400681179; СНИЛС 122-923-014 20; адрес для корреспонденции: 214000, г. Смоленск, а/я 51), член Ассоциации арбитражных управляющих «СИРИУС» (ОГРН 1205000015615; ИНН 5043069006; адрес для корреспонденции: 105082, г. Москва, а/я 90).

По состоянию на 31 декабря 2025 года в штате Общества работников не имеется. Производственная и хозяйственная деятельность не ведется в связи процедурой конкурсного производства.

#### **Порядок составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, действующих в РФ. Учет хозяйственных операций в 2025 г. осуществлялся в программе 1С-Предприятие.

За годы, предшествующие дате открытия конкурсного производства, регистры бухгалтерского и налогового учета и бухгалтерская программа, в которой осуществлялся учет, не переданы бывшими должностными лицами Общества.

28.05.2021 г. конкурсный управляющий АО «СОЮЗВОДГЕО» Соколовская Т.А. обратилась в Арбитражный суд города Москвы в рамках дела о банкротстве № А40-102089/19 с заявлением о выдаче исполнительного листа об обязанности Абайдуллина Азата Абдулхамитовича в принудительном порядке обеспечить передачу бухгалтерской и иной документации должника, печатей, штампов, материальных и иных ценностей АО «СОЮЗВОДГЕО».

Конкурсным управляющим АО «СОЮЗВОДГЕО» Соколовской Т.А. получен исполнительный лист серии ФС № 037866028, выданный 07.06.2021 г. Арбитражным судом города Москвы по делу № А40-102089/19.

По указанным обстоятельствам конкурсный управляющий не располагает

информацией о достоверности входных остатков по счетам бухгалтерского учета по состоянию на 01.01.2021 г.

Согласно представленной ИФНС России № 26 по г.Москве информации (исх. 20.03.08.2021 № 25-06/68597) последняя бухгалтерская (финансовая) отчетность была представлена за 2018 г. полностью с нулевыми показателями.

**Годовая бухгалтерская отчетность включает:**

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала
  - отчет о движении денежных средств
4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Информация об учетной политике**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет конкурсный управляющий.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на конкурсного управляющего.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основных средств не имеется. В случае их наличия :

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- МПЗ не имеется. В случае их наличия оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации товаров, работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

**Дебиторская задолженность**

17.11.2021 г. конкурсным управляющим АО «СОЮЗВОДГЕО» Соколовской Т.А. в Едином федеральном реестре сведений о банкротстве опубликовано сообщение № 7692766

о том, что в ходе конкурсного производства выявлена дебиторская задолженность к одному дебитору:

| Премиум ООО                         | Сумма, руб.  |
|-------------------------------------|--------------|
| Дело №А41-58054/20<br>от 10.11.2021 | 3 421 128,64 |

В течение 2025 г. указанная дебиторская задолженность продолжает числиться. Вместе с тем, в отношении должника ООО «Премиум» открыта процедура конкурсного производства дело № А41-29920/23 от 17.01.2025. Определением суда от 18.09.2025 по делу № А41-29920/23 задолженность в размере 3421128,64 включена в РТК ООО «Премиум».

В связи с неплатежеспособностью должника ООО «Премиум» на сумму долга 3421128,64 руб. создан резерв сомнительных долгов

По данным справки ИФНС о состоянии расчетов с бюджетом на 31.12.2022 г. числилась задолженность бюджета перед АО «СОЮЗВОДГЕО» 8111,98 руб. – по страховым взносам на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за истекшие периоды до 01.01.2017 г.

На сумму переплаты 8111,98 руб. по страховым взносам на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством было направлено заявление о возврате в Фонд социального страхования РФ.

Из Фонда получен ответ (исх. от 18.02.2022 г.) о том, что для возврата переплаты необходимо представить пакет документов по выплаченным пособиям по временной нетрудоспособности и в связи с материнством за 2016 г.

В связи с отсутствием у конкурсного управляющего необходимых документов по причине не передачи их бывшим должностным лицом, не представляется возможным произвести возврат переплаты.

В этой связи, задолженность в размере 8111,98 руб. числится в резерве сомнительных долгов.

### **Кредиторская задолженность**

В бухгалтерском учете и отчетности на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 53 511 тыс.руб.

Кредиторская задолженность восстановлена в ходе конкурсного производства на основании судебных актов, справки ИФНС по налогам и сборам.

#### **Расшифровка кредиторской задолженности:**

| 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»                                                        | Сумма, руб.  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| ИП Добротин Иван Александрович                                                                    | 1 951 386,45 |
| РТК,Опр. АС г. Москвы по делу № А40-102089/2019 от 16.06.2020 г.Пост.9<br>апел.суда от 12.08.2020 | 1 951 386,45 |
| ИРБИС ИНЖИНИРИНГ ООО                                                                              | 406 942,00   |
| Опр. АС города Москвы по делу № А40-102089/2019 от 14.02.2020 г.                                  | 406 942,00   |
| ООО "Русский Водный Центр"                                                                        | 4 023 970,00 |

|                                                                                                    |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Дело № А40-260293/18-119-2469 от 20.02.2019                                                        | 4 023 970,00         |
| ООО "Федкор"                                                                                       | 2 982 923,15         |
| Дело № А40-255862/18-12-1907 от 19.03.2019                                                         | 2 982 923,15         |
| Энергокомплекс ООО                                                                                 | 4 000 817,94         |
| Опр.Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-102089/2019 от 15.09.2020 г.(госпошлина текущая) | 47 800,10            |
| РТК. Определение Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-102089/2019 от 15.09.2020 г.        | 3 953 017,84         |
| <b>Итого сч.60</b>                                                                                 | <b>13 366 039,54</b> |

|                                                                |                      |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|
| 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»                      | Сумма, руб.          |
| Мегастрой-МО ООО                                               | 27 145 471,77        |
| РТК.Опр.АС г.Москвы по делу № А40-102089/2019 от 03.08.2020 г. | 27 145 471,77        |
| ООО "Серебряные пруды"                                         | 2 970 000,00         |
| Дело № А40-164345/19-26-1270 от 17.09.2019                     | 2 970 000,00         |
| <b>Итого сч.62</b>                                             | <b>30 115 471,77</b> |

|                                                                                                                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»                                                                                                           | Сумма, руб. |
| 76.05                                                                                                                                                     |             |
| ИП Добротин Иван Александрович                                                                                                                            | 31 520,00   |
| Опр. АС г. Москвы по делу № А40-102089/2019 от 16.06.2020 г.Пост.9 апел.суда от 12.08.2020                                                                | 31 520,00   |
| ИРБИС ИНЖИНИРИНГ ООО                                                                                                                                      | 11 139,00   |
| решение Арбитражного суда Московской области по делу № А41-84097/2018 от 12.12.2018 г. (госпошлина)                                                       | 11 139,00   |
| Определение Арбитражного суда города г. Москвы по делу № А40-102089/2019-184-109 от 06.10.2021 г. (выплата вознаграждения арбитраж. управл. в наблюдении) | 200000      |
| Мегастрой-МО ООО                                                                                                                                          | 158 727,00  |
| Реш.АС Московской области от 18.10.2019 по делу №А41-12689/19 (госпошлина)                                                                                | 158 727,00  |
| ООО "Русский Водный Центр"                                                                                                                                | 775 667,20  |
| Дело № А40-260293/18-119-2469 от 20.02.2019                                                                                                               | 775 667,20  |
| ООО "Серебряные пруды"                                                                                                                                    | 321 530,50  |
| Дело № А40-164345/19-26-1270 от 17.09.2019                                                                                                                | 321 530,50  |
| ООО "Федкор"                                                                                                                                              | 699 484,72  |

|                                                                                                          |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Дело № А40-255862/18-12-1907 от 19.03.2019                                                               | 699 484,72          |
| <b>ТЗК Шереметьево ЗАО</b>                                                                               | <b>5 615 958,47</b> |
| Реш.АС Московской области по делу № А41-21545/2019 от 27.09.2019 г.(госпошлина текущая)                  | 50 826,00           |
| РПК. Определение Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-102089/2019 от 25.09.2020 г.              | 5 565 132,47        |
| <b>76.09</b>                                                                                             |                     |
| ГУ- главное управление ПФР № 8 по г.Москве                                                               | 2000,00             |
| Демушкина Ольга Александровна                                                                            | 281 037,26          |
| Решение Арбитражного суда города г. Москвы по делу № А40-102089/19 от 17.05.2021 г. (резолютивная часть) | 281 037,26          |
| ПАО СБЕРБАНК (комиссии)                                                                                  | 8721,59             |
| Соколовская Татьяна Александровна                                                                        | 1 902 984,56        |
| <b>Итого сч.76</b>                                                                                       | <b>9 997 347,30</b> |
| <b>выходное пособие при увольнении</b>                                                                   | <b>9043</b>         |
| <b>68 Расчеты по налогам и сборам</b>                                                                    | <b>Сумма, руб.</b>  |
| <b>68.02, Налог на добавленную стоимость</b>                                                             | <b>1 874,41</b>     |
| Штраф: начислено / уплачено                                                                              | 1 000,00            |
| Пени: начислено / уплачено                                                                               | 874,41              |
| <b>68.04, Налог на прибыль</b>                                                                           | <b>238,78</b>       |
| Налог (взносы): доначислено / уплачено                                                                   | 238,78              |
| <b>68.07, Транспортный налог</b>                                                                         | <b>8 862,26</b>     |
| Налог (взносы): доначислено / уплачено                                                                   | 7 577,00            |
| Пени: начислено / уплачено                                                                               | 1 285,26            |
| <b>Итого сч.68</b>                                                                                       | <b>10 975,45</b>    |
| <b>69 «Расчеты по страховым взносам»</b>                                                                 | <b>Сумма, руб.</b>  |
| <b>69.01</b>                                                                                             | <b>1146,19</b>      |
| Налог (взносы): доначислено / уплачено                                                                   | 847,51              |
| Пени: начислено / уплачено                                                                               | 298,68              |
| <b>69.02.7</b>                                                                                           | <b>8 662,06</b>     |
| Налог (взносы): доначислено / уплачено                                                                   | 6 429,35            |
| Пени: начислено / уплачено                                                                               | 2 232,71            |
| <b>69.03.1</b>                                                                                           | <b>2 013,22</b>     |
| Налог (взносы): доначислено / уплачено                                                                   | 1 490,44            |
| Пени: начислено / уплачено                                                                               | 522,78              |
| <b>Итого сч.69</b>                                                                                       | <b>11 821,47</b>    |

## Отчет о финансовых результатах

Финансовый результат 2025 г. – убыток в размере 3909 тыс. руб. сложился:

### Расходы

| 91.02 «Прочие расходы»                                | Сумма, руб.  |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| Вознаграждение                                        | 360 000,00   |
| Возмещение расходов КУ (публикации, почтовые расходы) | 127236,23    |
| Резерв сомнительных долгов                            | 3 421 128,64 |

### События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не происходило.

### Информация о непрерывности и рисках хозяйственной деятельности

Общество понесло чистый убыток в размере 3909 тыс. руб. в течение 2025 года за счет расходов на проведение процедуры конкурсного производства (вознаграждение, публикации, почтовые, формирование резерва сомнительных долгов).

Решением Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-102089/19-184-109 от 17.05.2021 г. (резолютивная часть от 12.05.2021 г.) АО «СОЮЗВОДГЕО» признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство.

Данное событие указывает на неспособность Общества продолжать свою деятельность.

Конкурсный управляющий АО «СОЮЗВОДГЕО»

Т.А. Соколовская

09.02.2026 г.