

Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОПРОФ"
(ООО "АЭРОПРОФ")
ИНН: 7714967685, КПП: 771301001, ОГРН: 1177746020484
адрес: 127015, г. Москва, ул. Тимирязевская, д. 1, стр. 3, 2 эт., ком. 26-31

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.**

Место: город Москва
Дата: 04 Марта 2026 г.
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс. руб.

Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОПРОФ", ИНН: 7714967685, КПП: 771301001, ОГРН: 1177746020484

Организация зарегистрирована 13.01.2017 в результате реорганизации в форме преобразования ЗАО в ООО. Предшественник – ЗАО «АЭРОПРОФ», ИНН 7701184937.

Юридический/фактический адрес: 127422, г. Москва, ул. Тимирязевская, д. 1, стр. 3, 2 эт., ком. 26-31

Генеральный директор – Шульга Константин Георгиевич
Главный бухгалтер – Якубенко Надежда Алексеевна

Организация имеет зарегистрированное обособленное подразделение:
«Склад», КПП 502945001, адрес: Московская область, г. Мытищи, ул. Хлебозаводская, д. 4.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 46 человек.

Информация об основных видах экономической деятельности

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 43.22

Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

Сведения о членстве организации в СРО:

- Союз «Первая Национальная Организация Строителей» (Союз «Первая Национальная»), рег. № СРО-С-009-22052009;
- Ассоциация «Профессиональный альянс проектировщиков» (Ассоциация «ПрофАльянсПроект»), рег. № СРО-П-184-06052013.

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО "АЭРОПРОФ" за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

Информация по ОС

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Неамортизируемого имущества нет.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Заполнен раздел 4 пояснений в составе таблиц 4.1, 4.3 и 4.5.

Информация по финансовым вложениям

ООО «АЭРОПРОФ» размещает свободные денежные средства на счетах банковских депозитов в рублях и долларах.

Начисленные проценты по указанным финансовым вложениям в рублях за год составили 23 939 тыс. руб.

Заполнен раздел пояснений 5 в составе таблиц 5.1 и 5.2.

Информация по запасам

При списании запасов и ином их выбытии их оценка производится методом ФИФО (первыми списываются те партии, которые поступили на склад раньше других).

Общество создает оценочный резерв под обесценение ТМЦ.

В бухгалтерском балансе по строке 1210 по состоянию на 31.12.2025 отражена сумма запасов организации за минусом резерва под обесценение ТМЦ в размере 15 007 тыс. руб.

Запасов, находящихся в залоге, нет.

Заполнен раздел пояснений 6 в составе таблицы 6.1.

Информация о дебиторской задолженности

Вся задолженность считается краткосрочной.

Общество создает оценочный резерв по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2025 Резерв по сомнительным долгам составил 1 242 тыс. руб.

Заполнен раздел пояснений 7 в составе таблиц 7.1 и 7.2.

Информация о кредиторской задолженности

Вся задолженность считается краткосрочной.

Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

Заполнен раздел пояснений 8 в составе таблицы 8.1.

Информация об оценочных обязательствах

Общество признало в отчетности за 2025 год оценочные обязательства в виде Резерва на оплату отпусков и Оценочного обязательства по исполнению условий договора.

В бухгалтерском балансе по строке 1540 по состоянию на 31.12.2025 отражена сумма оценочного обязательства в виде Резерва на оплату предстоящих отпусков в сумме 8 832 тыс. руб.

Кроме того, в бухгалтерском балансе по строке 1540 по состоянию на 31.12.2025 отражена сумма оценочного обязательства по исполнению обязательств по договорам в сумме 34 805 тыс. руб., а именно:

ООО «АЭРОПРОФ» имеет обязательства по незавершенным договорам строительного субподряда № №3293/21-02 от 26.02.2021, договора подряда №3344/21-02 от 22.07.20214, а также договора подряда №3392/22-02 от 17.01.2022, заключенным с ООО «МФК».

ООО «АЭРОПРОФ» заказало проведение правовой экспертизы.

Правовое заключение N 373/1 относительно исполнения Договоров строительного субподряда № №3293/21-02 от 26.02.2021, договора подряда №3344/21-02 от 22.07.20214, №3392/22-02 от 17.01.2022 с учетом всех Приложений и Дополнительных соглашений составлено на 20 декабря 2024.

Правовая экспертиза выявила, что ООО «МФК» (Заказчик) в связи с ненадлежащим исполнением ООО «АЭРОПРОФ» (Подрядчиком) своих обязательств по договорам строительного подряда вправе предъявить возможных неустоек на общую сумму 34 804 662,10 руб.

На основании изложенного и руководствуясь ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", а именно выполнением всех критериев признания, указанных в пункте 5 ПБУ 8/2010, и на основании Решения единственного участника № 281224 от 28.12.2024 и Приказа Генерального директора № 346 от 28.12.2024 ООО "АЭРОПРОФ" на дату 31.12.2024 признало в бухгалтерском учёте оценочное обязательство по исполнению обязательств по договорам строительного субподряда №3293/21-02 от 26.02.2021, договора подряда №3344/21-02 от 22.07.20214, а также договора подряда №3392/22-02 от 17.01.2022, заключенным с ООО «МФК», в сумме 34 804 662 руб.

При этом финансирование оценочного обязательства осуществлено за счет собственных средств ООО «АЭРОПРОФ», состоящих из нераспределенной прибыли организации за прошлые года.

Заполнен раздел пояснений 8 в составе таблицы 8.3.

Информация об обеспечении обязательств

В 2025 году в рамках исполнения обязательств по договору 3635/25-02/648/Д-25 от 25.06.2025 ООО «АЭРОПРОФ» получило в СОВКОМБАНК ПАО Филиал "Корпоративный" банковскую гарантию возврата авансового платежа.

В качестве обеспечения полученной БГ был оформлен залог прав на долларовый депозит в сумме 187 877 долл.США сроком по 13.01.2026.

Заполнена таблица в разделе пояснений 9.

Иная информация

Капитал и резервы

Размер уставного капитала организации на 31.12.2025: 600 000 (шестьсот тысяч) руб., из которого 402 000 руб. (67%) принадлежит Шульге Константину Георгиевичу, а 198 000 (33%) принадлежит самому Обществу (ООО «АЭРОПРОФ») в связи с выходом с 07.08.2025 из Общества участника Бартошика Виталия Михайловича в лице его Финансового управляющего Колобаева Дениса Владимировича.

Определением Дорогомиловского районного суда от 16.10.2025 было утверждено мировое соглашение по гражданскому делу № 2-3663/2025 по иску Бартошика Виталия Михайловича в лице финансового управляющего Колобаева Дениса Владимировича к трём ответчикам, один из которых ООО «АЭРОПРОФ» в части требования по выплате действительной стоимости доли в размере 33% в уставном капитале ООО «АЭРОПРОФ» при выходе Бартошика Виталия Михайловича из числа участников, Заявление от 07.08.2025, удостоверено нотариусом Камаловой Юлией Хамитовной, зарегистрировано в реестре: № 77/1955-н/77-2025-8-509. В связи с этим 24.10.2025 Бартошику Виталию Михайловичу произведена выплата действительной стоимости доли в размере 33% уставного капитала ООО «АЭРОПРОФ» в сумме 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей.

В соответствии с Положением о Резервном фонде, утвержденном Приказом № 292/2 от 01.11.2024, и Приказом № 6/2 от 16.01.2025 за счет нераспределенной прибыли прошлых лет по состоянию на 31.12.2025 сформирован Резервный фонд на исполнение гарантийных обязательств и возмещение возможного ущерба, причиненного в рамках выполнения работ, в размере 73 217 тыс. руб.

Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

- ООО «АП Сервисный Центр», ИНН 7702328469

Чиненкова Галина Анатольевна (супруга Генерального директора ООО «АЭРОПРОФ» Шульги Константина Георгиевича) является владельцем 100% доли в ООО «АП Сервисный Центр»;

Характер взаимоотношений в отчетном периоде:

Субподрядчик по выполнению пуско-наладочных работ, ремонту и ТО оборудования (стоимость выполненных работ, оказанных услуг в 2025 году составила 986 тыс. руб.).

Арендованное имущество

Общество арендует офисное помещение площадью 260,6 кв.м. по договору аренды № О-202206/01-30 от 01.06.2022 в ред. ДСЗ от 01.10.2025 договор аренды с Обществом с Ограниченной Ответственностью "ОРЕОЛ", ИНН 7713553530. Стоимость переданного в аренду имущества договором не определена.

Общество арендует складское помещение площадью 900 кв.м. по договору аренды № АБ-2026 от 01.05.2025 с ООО «БОКСдеталь», ИНН 5029052240. Стоимость переданного в аренду имущества договором не определена.

О прекращаемой деятельности организации

Общество не планирует осуществление мероприятий по прекращению своей деятельности.

Генеральный директор ООО «АЭРОПРОФ»:

Шульга К.Г.

04.03.2026



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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	122 800	-	520 851	(522 154)	-	-	-	121 497	-	-	121 497	-
	За 2024 г.	148 800	-	350 700	(376 650)	-	-	-	122 850	-	-	122 850	-
в том числе: Депозитные счета в рублях	За 2025 г.	122 800	-	505 000	(521 000)	-	-	-	106 800	-	-	106 800	-
	За 2024 г.	148 800	-	350 450	(376 450)	-	-	-	122 800	-	-	122 800	-
	За 2025 г.	-	-	15 851	(1 154)	-	-	-	14 697	-	-	14 697	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета в валюте	За 2025 г.	122 800	-	520 851	(522 154)	-	-	-	121 497	-	-	121 497	-
	За 2024 г.	148 800	-	350 700	(376 650)	-	-	-	122 850	-	-	122 850	-
Итого													

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	14 697	-	-
в том числе: Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", в счет обеспечения выданной БГ	14 697	-	-
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		запасы	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	51 856	(15 016)	139 015	-	-	9	X	64 842	(15 007)	
	За 2024 г.	56 974	(16 234)	93 957	1 260	-	(42)	X	51 856	(15 016)	
в том числе:											
	Сырье и материалы	38 511	(8 255)	73 644	-	-	9	-	49 840	(8 246)	
	За 2024 г.	38 052	(9 132)	36 817	-	-	(2)	-	38 511	(8 255)	
Товары	За 2025 г.	8 603	(6 761)	1 992	(1 992)	-	-	(1)	8 602	(6 761)	
	За 2024 г.	9 076	(7 102)	1 531	(2 004)	-	(40)	-	8 603	(6 761)	
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 742	-	63 379	(122 319)	-	-	-	6 400	-	
	За 2024 г.	8 846	-	55 609	(59 714)	-	-	-	4 742	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25 845	-	33 257	-	(23 995)	-	-	-	-	-	35 107	-	(1 242)
	За 2024 г.	45 646	(27 091)	23 179	-	(42 814)	(166)	-	(27 091)	-	-	25 845	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 845	-	9 483	-	(6 598)	-	-	-	-	-	9 730	-	(492)
	За 2024 г.	3 858	-	6 514	-	(527)	-	-	-	-	-	6 845	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 281	-	21 763	-	(10 678)	-	-	-	-	-	23 366	-	(750)
	За 2024 г.	34 301	(27 091)	11 989	-	(34 009)	-	-	(27 091)	-	-	12 281	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 718	-	1 947	-	6 718	-	-	-	-	-	1 947	-	-
	За 2024 г.	7 487	-	4 676	-	(5 279)	(166)	-	-	-	-	6 718	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	63	-	-	-	-	-	-	-	63	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	25 845	(27 091)	33 257	-	(23 995)	-	-	-	-	-	35 107	X	(1 242)
	За 2024 г.	45 646	(27 091)	23 179	-	(42 814)	(166)	-	(27 091)	-	-	25 845	X	-

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	1 242	750	1 319	1 319	27 390	299
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	492	-	-	-	-	-
	1 500	750	1 319	1 319	27 347	256
заказчиками прочая	-	-	-	-	43	43

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило			погашено	
	Проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	54 045 58 846	45 420 16 358	(13 513) (21 159)	- -	- -	85 953 54 045	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 701 1 383	1 327 1 031	(1 168) (713)	- -	- -	1 860 1 701	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	44 771 50 271	41 701 14 882	(9 828) (20 382)	- -	- -	76 644 44 771	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	4 20	- 4	(4) (20)	- -	- -	- 4	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	350 355	2 2 067	(327) (5)	- -	- -	25 350	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 819 3 424	- 395	- -	- -	- -	5 886 3 819	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 215 1 169	320 46	- -	- -	- -	1 535 1 215	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 185 2 224	- -	(2 185) (39)	- -	- -	2 185 3	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	54 045 58 846	45 420 16 358	(13 513) (21 159)	- -	X X	85 953 54 045	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	60 744 230 319	3 060 54 337	20 167 223 912	- -	43 637 60 744
в том числе:						
Оценочное обяз-во по исполн. дог.3293, 3344, 3392	За 2025 г. За 2024 г.	34 805 -	- 34 805	- -	- -	34 805 34 805
Оценочное обяз-во по исполнению дог.3406/22-02	За 2025 г. За 2024 г.	20 167 -	- 20 167	20 167 -	- -	- 20 167
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	5 772 6 407	3 060 (635)	- -	- -	8 832 5 772
Оценочное обяз-во по исполн. догов 785СП.АВК	За 2025 г. За 2024 г.	- 223 912	- -	- 223 912	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	14 697	4 732	4 732
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО Филиал "Корпоративный", договор залога прав ДЗД-ДБГ-345515/25 от 02.07.2025 в счет обеспечения выданной БГ	14 697	-	-
СОВКОМБАНК ПАО Филиал "Корпоративный", договор поручительства №1858-Г-ПЮ/17 от 04.12.2017	-	4 732	4 732

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	64 295	36 168
Затраты на оплату труда	90 710	68 069
Отчисления на социальные нужды	18 002	12 390
Амортизация	644	999
Прочие затраты	35 649	21 478
Итого по элементам	209 300	139 104
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 658)	4 577
Итого расходы по обычным видам деятельности	207 642	143 681