ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь"

Содержание

	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	3
1.1. Реквизиты	3
1.1.а Обособленные подразделения	3
1.2. Численность работающих	3
1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2025 год.	3
1.4. Информация об органах управления Общества	3
1.5. Информация о бенефициарах Общества	4
1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	4
1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)	4,5,6
1.8. Вступительные и сравнительные данные	7
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	7
2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	7
2.2. Нематериальные активы	7
2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы	7
2.4. Основные средства	8
2.4.1. Наличие и движение основных средств	8
2.4.2. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	8
2.4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	9
2.4.4. Иное использование основных средств	9
2.4.5. Изменение оценочного значения	9
2.5. Материально – производственные запасы	9
2.5.1. Наличие и движение запасов	9
2.5.2. Запасы в залоге	9
2.5.3. Изменение оценочного значения	10
2.6. Финансовые вложения	10
2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства	10
2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов	10
2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций	11
2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов	11
2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства	11

2.8. Оценочные резервы 11
2.8.1. Резерв по сомнительным долгам 11
2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений 11
2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ 11
2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов 11
2.8.5. Изменение оценочного значения 12
2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами 12
3. Информация о связанных сторонах 12
3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними 12
3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем) 12
3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации 12
4. События после отчетной даты 13
5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 13
5.1. Оценочные обязательства 13
6. Совместная деятельность 13
7. Денежные средства 13
7.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов 13
8 Прочие сведения 14
8.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется 14
8.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются 14
8.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов 14
8.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов 14
8.5. Затраты на производство 15
8.6. Дебиторская задолженность и обязательства 16
8.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности 16, 17
8.6.2. Просроченная дебиторская задолженность 17
8.6.3. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) 17, 18
8.6.4. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) 18
8.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет 18
8.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч. 18
9 Распределение чистой прибыли 19
10 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные. 19

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь"
Краткое наименование	ООО "ПроектСталь"
ИНН	7729696646
Вид(ы) деятельности	Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
ОКПО	37252937
Юридический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, г Химки, мкр Новогорск, Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2
Фактический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, г Химки, мкр Новогорск, Олимпийская, стр. 15, помещ. 8, ком. 2

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
	-	-	-

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2026	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2025
54	12

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2025 год.

ООО "ПроектСталь" не является энергоемким, энергия потребляется в офисах и на складах. Данные затраты не являются существенными.
Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2025 году отсутствовали.
Изменения в учетную политику на 2025 год вносились в соответствии с законодательством РФ.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание	Участники общества	В соответствии с Уставом
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	-	-	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Подымов Константин Евгеньевич ИНН 504019064432	В соответствии с Уставом

25 ноября 2025г. состоялась смена генерального директора согласно Решению единственного учатника Общества. По 24 ноября 2025г. генеральным директором Общества являлся Калашнюк В.А.

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п *	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/акционер, размер доли % **
1	504019064432	Подымов Константин Евгеньевич	РФ	117218, г. Москва, пр-кт Севастопольский, д. 22А, кв. 179	100

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.7. Сведения об учетной политике организации

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей

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

1.7.1 Нематериальные активы

1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2. Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству месяцев использования таких прав.

3. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

4. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

5. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы объектов НМА амортизируются линейным способом.

1.7.2. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.
Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату), признается:
•стоимость, по которой приобретаются объекты ОС.
Переоценка объектов ОС:
•не осуществляется.
Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Классификация, способы оценки и способы начисления амортизации основных средств:

	Группа	*Стоимость*	*Способ амортизации*
1	*Объекты недвижимого имущества*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
2	*Машины и оборудование*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
3	*Транспортные средства*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
4	*Производственный и хозяйственный инвентарь*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
5	*Офисное оборудование*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*
6	*Офисная мебель*	*по первоначальной стоимости*	*линейным способом*

1.7.3. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, незаконченные строительством и непринятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.
В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

1.7.4. Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

1.7.5. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относится следующее:

• Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, и предполагаемый срок использования которых не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству месяцев использования таких прав,

•платежи за полученное Обществом право пользования на получение кредитных средств.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода.

Информация о полученных (созданных) объектах в бухгалтерском балансе отражается:

- в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если предполагаемый период использования объектов – более 12 месяцев с момента приобретения,

- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если предполагаемый период использования объектов - 12 месяцев и менее с даты приобретения.

1.7.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Депозиты отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

1.7.7. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов в следующем порядке:

•юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – единовременно,

•комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) - по предъявлению (начислению),

•другие дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств - равномерно в течение срока действия договора.

1.7.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам определяется на отчетные даты исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника с учетом суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

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

1.7.9. Признание доходов

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

1.7.10. Признание расходов

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.7.11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

1.8 Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Данные за 2025 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, имеются.

Данные за 2024 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, имеются.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

2.3. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	722	-104	5 946	-110	26	-801	-	-	6 557	-878
	за 2024 г.	544	-367	764	-586	439	-177	-	-	722	-104
в том числе:											
Офисное оборудование	за 2025 г.	669	-98	2 357	-110	26	-739	-	-	2 916	-811
	за 2024 г.	544	-367	711	-586	439	-171	-	-	669	-98
Транспортные средства	за 2025 г.	-	-	3 589	-	-	-45	-	-	3 589	-45
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	53	-6	-	-	-	-17	-	-	53	-23
	за 2024 г.	-	-	53	-	-	-6	-	-	53	-6
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего:	за 2025 г.	-	5 946	-	-5 946	-
	за 2024 г.	-	764	-	-764	-
В том числе:						
Оборудование (объекты основных средств)	за 2025 г.	-	3589	-	-3589	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Оргтехника	за 2025 г.	-	2 357	-	-2 357	-
	за 2024 г.	-	764	-	-764	-

2.4.3. Изменения стоимости основных средств

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отсутствуют.

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Место нахождения	Арендная плата в месяц, тыс. руб.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	-	-
Транспортное средство LADA NIVA	-	20

2.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС	2025	-	-	-
	2024	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС	2025	-	-	-
	2024	-	-	-

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло					
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под обесценение	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2025 г.	8		142 522	-142 099	-	-	-	431	
	за 2024 г.	2		61 117	-61 111	-	-	-	8	
в том числе:										
Сырье, материалы	за 2025 г.	8	-	7 506	-6 461	-	-	-622	431	-
	за 2024 г.	2	-	1 200	-632	-	-	-562	8	-
Незавершенное производство	за 2025 г.	-	-	135 016	-135 638	-	-	-622	-	-
	за 2024 г.	-	-	59 916	-60 478	-	-	-562	-	-

2.5.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

2.5.3. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	2025	-	-	-
	2024	-	-	-

2.6. Финансовые вложения

тыс.руб.

	За 2025 год			За 2024 год		
Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода
Право требование по уступке к ПАО МОЭК	-	-	-	489	-489	-
Банковские депозиты	-	33 000	33 000	14 350	-14 350	-
ИТОГО	-	33 000	33 000	14 839	-14 839	-

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс.руб.

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	**2025**	95 179	-95 179	-	в соответствии с договором
	2024	70 537	24 642	95 179	
В том числе проценты по займам	**2025**	6 869	-6 869	-	в соответствии с договором
	2024	3 727	3 142	6 869	
Кредиты (кредитные линии)	**2025**	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-
В том числе проценты по кредитам	**2025**	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-
ИТОГО	**2025**	95 179	-95 179	-	-
	2024	70 537	24 642	95 179	-

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации отсутствуют.

2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

тыс.руб

Вид	Сумма затрат	
	2025 год	2024 год
Прочие расходы	-	-
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

тыс.руб.

Источник	Сумма затрат	
	2025 год	2024 год
-	-	-

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 года не создается.

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 года не создается.

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2025 года не создается.

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

тыс. руб.

Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков	2025	2 910	12 205	8 045	7 070
	2024	4 796	4 185	6 071	2 910

2.8.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	2025	-	-	-
	2024	-	-	-

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
	Общество с ограниченной ответственностью "ШИШКИНО"	125124, Город Москва, ул. Правды, дом 8, корпус 13, этаж А1, помещение XV, комната 29	Основные договоры по деятельности: 1. Дог. № ПС/ШШ/ТЗ-2023-04/21 от 21.04.2023 на выполнение функций Технического Заказчика. 2. Договор №ПС-ШШ-2412-50 от 28.12.2024г. На услуги Управления проектом строительства

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

Наименование аффилированного лица	Виды взаимоотношений	Метод определения цены	Оборот за 2025 год		Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2025 г. тыс. руб.
			Дебет	Кредит		
Подымов Константин Евгеньевич	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества	-	-	-	-	-

3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Данные за 2025 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2025 год 60 596 составила тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 2025 год составила 10 993 тыс. руб.

Данные за 2024 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2024 год 18 884 составила тыс. руб.

Сумма страховых взносов за 2024 год составила 3 293 тыс. руб.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности, отсутствуют.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Характер обязательства	Оценочное обязательство 1 (вид оценочного обязательства)		Оценочное обязательство 2 (вид оценочного обязательства)	Оценочное обязательство 3 (вид оценочного обязательства)
	Резерв по отпускам за 2025 год	Резерв по отпускам за 2024 год		
Ожидаемый срок исполнения	-	-	-	-
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-	-	-
Величина на начало отчетного периода	2 910	4 796	-	-
Величина на конец отчетного периода	7 070	2 910	-	-
Сумма, признанная в отчетном периоде	12 205	4 185	-	-
Сумма, списанная на затраты	8 045	6 071	-	-

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде отсутствует.

7. Денежные средства

7.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	2025 год	2024 год
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	656	60
Средства на счетах в иностранной валюте	36	47
Депозиты до востребования	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	692	107

8. Прочие сведения

8.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков, отсутствуют.

8.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков, отсутствуют.

8.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год
Выполнение функций заказчика и услуги Управления проектом	268 150	77 279	-	-
Себестоимость продаж	-135 638	-60 478	-	-
Управленческие расходы			96 363	28 560
ИТОГО	**132 512**	**16 801**	**96 363**	**28 560**

8.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

тыс.руб.

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2025 год	2024 год
Реализация основных средств	8	94
Курсовые разницы	41	379
Прочие внереализационные доходы	25	622
ИТОГО:	**74**	**1 095**

тыс.руб.

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2025 год	2024 год
Комиссии банков	234	92
Реализация основных средств	-	12
Иная операционная деятельность	157	229
Прочие внереализационные расходы	4 786	1 544
ИТОГО:	**5 177**	**1 877**

8.5. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	6 276	1 010
Расходы на оплату труда	170 075	57 117
Отчисления на социальные нужды	30 048	9 783
Амортизация	801	177
Прочие затраты	24 800	20 952
Итого по элементам	**232 001**	**89 038**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**232 001**	**89 038**

8.6. Дебиторская задолженность и обязательства

8.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	26 724	-	24 789	-	-26 309	-	-	-	-	-	25 203	-
	за 2024 г.	4 850	-	26 664	-	-4 791	-	-	-	-	-	26 724	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	352	-	7 643	-	-352	-	-	-	-	-	7 643	-
	за 2024 г.	128	-	305	-	-81	-	-	-	-	-	352	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	969	-	2 664	-	-594	-	-	-	-	-	3 039	-
	за 2024 г.	-	-	969	-	-	-	-	-	-	-	969	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	25 364	-	210	-	-25 364	-	-	-	-	-	210	-
	за 2024 г.	3 702	-	25 364	-	-3 702	-	-	-	-	-	25 364	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	25	-	-	-	-25	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	-	-	8 905	-	-	-	-	-	-	-	8 905	-
	за 2024 г.	1	-	-	-	-1	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	12	-	5 300	-	-	-	-	-	-	-	5 312	-
	за 2024 г.	995	-	-	-	-983	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты по соцстрахованию и обеспечению	за 2025 г.	27	-	17	-	-	-	-	-	-	-	44	-
	за 2024 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	-	27	-

Расходы будущих периодов	за 2025 г.	48	-	50	-	-48	-	-	-	-	-	50	-
	за 2024 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	-	-	48	-
Итого	за 2025 г.	26 772	-	24 789	-	-26 357	-	-	-	-	-	25 203	-
	за 2024 г.	4 850	-	26 664	-	-4 791	-	-	-	-	-	26 772	-

8.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	127 572	24 448	-	-97 318	-	-	-	54 702
	за 2024 г.	100 837	29 908	-	-3 173	-	-	-	127 572
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	1 108	255	-	-1 108	-	-	-	255
	за 2024 г.	23	1 108	-	-23	-	-	-	1 108
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	26 285	8 083	-	-	-	-	-	34 368
	за 2024 г.	29 044	-	-	-2 759	-	-	-	26 285
Краткосрочные займы	за 2025 г.	88 310	-	-	-88 310	-	-	-	-
	за 2024 г.	66 810	21 500	-	-	-	-	-	88 310
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	6 869	-	-	-6 869	-	-	-	-
	за 2024 г.	3 727	3 142	-	-	-	-	-	6 869
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	1 030	-	-	-1 030	-	-	-	-
	за 2024 г.	348	1 030	-	-348	-	-	-	1 030
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	2 553	12 489	-	-	-	-	-	15 042
	за 2024 г.	-	2 553	-	-	-	-	-	2 553
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	1 416	3 587	-	-	-	-	-	5 003
	за 2024 г.	885	573	-	-43	-	-	-	1 416
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	-	30	-	-	-	-	-	30
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	3	-	-	-	-	-	3
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	127 572	24 448	-	-97 318	-	-	-	54 702
	за 2024 г.	100 837	29 908	-	-3 173	-	-	-	127 572

8.6.4. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Просроченные обязательства отсутствуют.

8.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют

8.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.,

по обеспечениям, выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций отсутствуют.

тыс. руб.

Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	В т.ч. связанные стороны	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено	Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства
Договор поручительства № ДП02_380В00ТОУ от 12.12.24г.	Общество с ограниченной ответственностью "ШИШКИНО"	Общество с ограниченной ответственностью "ШИШКИНО"	по 23.05.2039 год	2 867 193	2 867 193	-
Договор поручительства № ДП02_380В00ТОZ от 12.12.24г.	Общество с ограниченной ответственностью "ШИШКИНО"	Общество с ограниченной ответственностью "ШИШКИНО"	по 20.12.2033 год	728 591	728 591	
Итого	-	-	-	**3 595 784**	**3 595 784**	-

· по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений

Перечень гарантий									
Гарант	Бенефициар	Договор в залоге	№ гарантии	сумма, руб. РФ	Ставка	дата получения	Срок действия	Целевое назначение	Целевое назначение
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого действующие гарантии:				-	-	-	-	-	-

9. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2025 года чистая прибыль Общества составляет 24 104 тыс. руб.

В 2025 году по результатам деятельности общества за 2024 год распределение дивидендов не производилось.

10. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Обществом в 2025 году получен совокупный финансовый результат в размере 24 104 тысяч рублей. Общество с ограниченной ответственностью "ПроектСталь" планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев. Риски отсутствуют.

Генеральный директор
ООО "ПроектСталь" _____ /Подымов К.Е./

"16" марта 2026 года