

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО»**  
**за 2025 год**

25 Марта 2026г.

**1. Общие сведения**

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Общество с ограниченной ответственностью «НЕЖВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**ООО «НЕЖВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО».**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 127473, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер. 1-й Волконский, д. 10, помещ. 1/1

Почтовый адрес: 127473, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер. 1-й Волконский, д. 10, помещ. 1/1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

127473, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер. 1-й Волконский, д. 10, помещ. 1/1

Телефон: (982) 104-63-62.

*Сведения об образовании юридического лица:*

ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 15 декабря 2016 года, основной государственный регистрационный номер 5167746454080.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7706445043**

Код причины постановки на учет (КПП): **770701001**

Бухгалтерская отчетность ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Уставной капитал**

Уставный капитал ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» (далее – Общество) составляет 50 000,00 (Пятьдесят тысяч) рублей.

**Основные виды деятельности Общества**

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО», является деятельность по Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.

ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

## **Информация о численности персонала**

Списочная численность работников ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» на 31 декабря 2025 года 13 человек, из них совместителей – 5 человек.

## **2. Учетная политика**

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 3-ОХД от 13.09.2022 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, с учетом изменений, утвержденных приказом Общества № 36-ОХД от 29.12.2023 года и приказом Общества № 11-ОХД от 30.12.2024 года.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

## **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

## **Основные средства**

В составе основных средств отражены здания и транспортные средства, используемые для управленческих нужд ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Переоценка не производится.

На 31.12.2025 проведена проверка ОС на обесценение, выявлено, что ОС под обесценение нет, в связи с чем убыток от обесценения не отражался.

Общехозяйственные расходы не включаются в стоимость основных средств, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Приобретенные объекты, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы".

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2025 не имело.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу (незначительные активы) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Учет неущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам:

- 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов";
- 10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов".

В момент приобретения (создания) активов:

- Дт 10.21.1 Кт 60 - оприходование активов;
- Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов;

Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация неущественных активов.

В момент передачи в эксплуатацию неущественных активов:

- Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов;
- Дт МЦ.ХХХ – оприходование за балансом активов.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

### **Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков (авансы выданные)**

Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» и контрагентами.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

### **Чистые активы**

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина России от 29 августа 2014 года № 84н (с изм. от 31.03.2025г.).

### **Займы и кредиты**

В отчетности ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

### **Налоги и налогообложение**

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» использует метод начисления.

ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

### **Признание доходов**

Доходы ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности формируются в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Величина прочих расходов определяется согласно пункта 14 ПБУ 10/99.

В бухгалтерском учете Общества организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

### **Расходы на пенсионное обеспечение**

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов во внебюджетные фонды Российской Федерации, рассчитываемых ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Резерв по расходам на пенсионное обеспечение в 2025 году не создавался.

### 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от итога соответствующих данных за отчетный период. Показатели, составляющие менее 10% от итога соответствующих данных за отчетный период, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Под итогом соответствующих данных понимается: в Ф-1 (Баланс) – итоговая сумма соответствующего раздела баланса; в Ф-2 (Отчет о финансовых результатах) – сумма доходов и расходов организации; в Ф-4 (Отчет о ДДС) – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности; в Ф-5 (Пояснения к отчетности) – итоговая сумма по соответствующему разделу.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

#### 3.1. Внеоборотные активы

##### 3.1. Основные средства. (Строка 1150 Баланса)

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась. Изменение стоимости основных средств произошло за счет начисления амортизации за отчетный период.

Информация о структуре основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. (См. Пояснения № 4.1-4.4)

Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались, основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» не имеет.

На 31.12.2025 года остаточная стоимость основных средств составляет - 163 968 тыс.руб.

##### 3.2. Запасы (Строка 1210 Баланса)

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (См Пояснения № 6).

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (тыс. руб.):

Сырье и материалы, всего, в т.ч.	
Незавершенное производство (СМР)	114 400
Прочие материалы для хозяйственных нужд	150
<b>Итого</b>	<b>114 550</b>

##### 3.3. Дебиторская задолженность (Строка 1230 Баланса), тыс. руб.:

Информация о структуре, наличие и движение дебиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (См. Пояснения № 7).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные)	131 408
Расчеты с покупателями и заказчиками	296
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	5 894
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	156
Расчеты по налогам и сборам	504
Расчеты по ЕНС	138
Расчеты с подотчетными лицами	1
<b>Итого</b>	<b>138 397</b>

***Расчеты с поставщиками и подрядчиками Авансы выданные (тыс.руб.)***

ООО «КРОНОС»	278
ООО «МСК 97»	129 291
ПАО «РОССЕТИ»	1 770
УФК по г.Москве Департамент городского имущества города Москвы л/с 04732071000	19
УФК по г.Москве Управление Росреестра по г.Москве	44
УФПС г.Москвы	6
<b>Итого</b>	<b>131 408</b>

***Покупатели и заказчики (тыс.руб.)***

ООО «ВЕКТОР»	2
ООО «ФАСТ ФУД МАРКЕТ»	94
ООО «ЭКОЛАЙФ»	200
<b>Итого</b>	<b>296</b>

***Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (тыс.руб.)***

АО «АГЗРТ»	6
ООО «ВЕКТОР»	5 714
АО «ЕЭТП»	9
АО РАД	5
УФК по г.Москве (МОСП по ИПН ГУФССП России по г.Москве)	160
<b>Итого</b>	<b>5 894</b>

***Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (тыс.руб.)***

ООО «НАШИ РЕСТОРАНЫ»	30
АО РАД	7
ООО РТС-ТЕНДЕР	12
АО СБЕРБАНК-АСТ	12
ООО УНИФОНДБАНК	39

УФК по г.Москве Управление Росреестра по г.Москве	44
ООО «ФАСТ ФУД МАРКЕТ»	12
<b>Итого</b>	<b>156</b>

**Расчеты с бюджетом по налогам и сборам 642 тыс.руб.:**

- Расчеты по ЕНС - 642 тыс.руб.

**Расчеты с подотчетными лицами (тыс.руб.)**

- Расчеты с подотчетными лицами - 1 тыс.руб.

**3.4. Краткосрочные финансовые вложения (Строка 1240 Баланса):**

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 37 968 тыс. руб. – размещение денежных средств на депозитных счетах.

**3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (Строка 1250 Баланса):**

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 175 тыс. руб., в том числе:

на расчетных счетах в банках:

- АО «АЛЬФА-БАНК» (расчетный счет 40702810702640004413) – 175 тыс. руб.

**3.6. Прочие оборотные активы (Строка 1260 Баланса):**

Прочие оборотные активы – Расходы будущих периодов (страховые премии, взносы в СРО, банковские гарантии) – 526 тыс.руб.

АО «АЛЬФА-БАНК»	1
ПАО ГРУППА РЕНЕССАНС СТРАХОВАНИЕ	154
АО ЕЭТП	5
ООО ИТ-ТРЕЙД	1
ООО КОМПАНИЯ ТЕНЗОР	8
ООО КОМ-ЮНИТИ	66
ООО СК СОГЛАСИЕ	185
СРО АССОЦИАЦИЯ ЭНЕРГОАЛЬЯНС	105
АО ЦРЭ	1
<b>Итого</b>	<b>526</b>

**3.7. Уставный капитал (Строка 1310 Баланса):**

Уставный капитал ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» - 50 тыс.руб. сформирован денежными средствами единственного учредителя.

**3.8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Строка 1370 Баланса):**

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год Общество получило прибыль в размере 131 тыс. руб. Общий размер нераспределенной прибыли составил 5 288 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» не начисляло и не выплачивало дивиденды.

**3.9. Заемные средства (долгосрочные) (Строка 1410 Баланса)**

По состоянию на 31 декабря 2025 года ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» имеет задолженность по долгосрочным займам на 78 575 тыс.руб.

ООО ДЕЛЬТА	18 583
Карапетян П.А.	20 996
Счастливая Н.М.	38 996
<b>Итого</b>	<b>78 575</b>

### 3.10. Заемные средства (краткосрочные) (Строка 1510 Баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» имеет задолженность по краткосрочным обязательствам – проценты по займам и кредитам на 30 824 тыс.руб.

ООО ДЕЛЬТА	4 568
Карапетян П.А.	12 860
Счастливая Н.М.	13 396
<b>Итого</b>	<b>30 824</b>

### 3.11. Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «НЕДВИЖИМОСТЬ, РАЗВИТИЕ И СТРОИТЕЛЬСТВО» по строке 1520 Баланса на 31.12.2025 года составила 340 846 тыс. руб.

Информация о структуре, наличие и движение кредиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (См. Пояснения № 8).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48 923
Расчеты с покупателями и заказчиками (АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ)	281 039
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	3 335
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	549
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 001
<b>Итого</b>	<b>340 846</b>

#### Расчеты с поставщиками и подрядчиками (тыс.руб.):

Кредиторская задолженность за товары (работы, услуги) по текущей деятельности (тыс.руб.):

ГУП МОСКОВСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН	1
ООО ИСТОЧНИК СТАРОМЫТИЦИНСКИЙ	1
АО МОСВОДОКАНАЛ	17
АО МОСЭНЕРГОСБЫТ	14
ПАО МОЭК	103
ООО МСК 97	48 707
ИП ХАЕРТДИНОВ НИЯЗ САЙФУЛЛОВИЧ	80
<b>Итого</b>	<b>48 923</b>

#### Авансы полученные (тыс.руб.)

ООО АЙКОМ ИНЖИНИРИНГ	279 484
----------------------	---------

ООО КЛИНИКАСМЫСЛ КРАСОТЫ	1 204
ООО НАШИ РЕСТОРАНЫ	351
<b>Итого</b>	<b>281 039</b>

**Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (тыс.руб.):**

ООО МСК 97	5 166
ООО ДЕЛЬТА	1 670
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ	165
<b>Итого</b>	<b>7 001</b>

**4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах**  
ОФР за 2025 год заполнен с учетом ретроспективного пересчета остатков.

**4.1. Доходы по обычным видам деятельности (Строка 2110)**

Доход, отраженный по строке 2110 Отчета о финансовых результатах в сумме 283 211 тыс. руб. сформирован

Выручка от СМР	240 972
Выручка от аренды	42 071
Выручка от продажи товаров	168
<b>Итого</b>	<b>283 211</b>

**4.2. Себестоимость продаж (Строка 2120; 2220)**

Затраты на СМР	277 336
Заработная плата	9 540
Страховые взносы	1 744
<b>Итого</b>	<b>288 620</b>

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. (См. Пояснение № 10)

**Управленческие расходы – 22 836 тыс. руб.:**

- амортизация ОС и НМА в размере 5 672 тыс. руб.,
- расходы по аренде в размере 1 663 тыс. руб.,
- коммунальные и эксплуатационные расходы в размере 239 тыс. руб.,
- текущий ремонт офиса в размере 10 005 тыс. руб.,
- налоги, уплачиваемые в целом по организации (налог на имущество, транспортный налог) в размере 4 356 тыс. руб.,
- прочие расходы в размере 901 тыс. руб.

**4.3. Проценты к получению (Строка 2320)**

Проценты по договорам банковского счета (депозиты) - 27 713 тыс.руб.

Прочие проценты (начислены ООО МКК-Холдинг по Договору займа от 28.06.2023г. по ст. 395 ГК РФ) - 4 326 тыс.руб.

#### **4.4. Проценты к уплате (Строка 2330)**

Проценты к уплате (Проценты, начисленные в 2025 году по договорам займа) 13 697 тыс.руб.

#### **4.5. Прочие доходы (Строка 2340)**

Списана просроченная кредиторская задолженность – 10 188 тыс.руб.

#### **4.6. Прочие расходы (Строка 2350)**

Расходы на услуги банков – 106 тыс.руб.

#### **4.7. Расходы по налогу на прибыль**

За отчетный период 2025 год Обществом получена прибыль в размере 180 тыс. руб. Налог на прибыль начислен в размере 49 тыс.руб.

### **5. Отчет о движении денежных средств.**

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также размещение остатков денежных средств на расчетных счетах.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

### **6. О связанных сторонах.**

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами Общества являются:

1. Учредитель – Физическое лицо Шивень Кирилл Евгеньевич. Общество не является учредителем или участником других предприятий.

В отчетном периоде у Общества со связанными сторонами отсутствовали операции по покупке или продаже товаров; покупке или продаже недвижимости и прочих активов; оказанию или получению услуг; договорам о передаче права на совершение операций;

лицензионным соглашениям; передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы; займам и долевым вложениям в форме денежных средств или их эквивалентов; гарантии и залога; контрактам по управлению.

**7. Информация о бенефициарных владельцах.**

Единственный участник Пивень Кирилл Евгеньевич – 100% доли в Уставном капитале.

**8. Информация о совершенных обществом крупных сделках**

В течении 2025 года крупных сделок не осуществлялось.

**9. Сведения по СПОД.**

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

**10. Информация по сегментам.**

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Генеральный директор



Вишневский А.М.