362001, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Пожарского, 44, ИНН 1501014510
т.:(8672) 51-94-15 e-mail: mars_vlad2015@mail.ru, www.mars-r.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Закрытое акционерное общество «МАРС-Р»

ОКПО 44613287, ИНН 1501014510, ОКОПФ 12267, ОКФС 16, зарегистрировано по адресу: 362001, Республика Северная Осетия – Алания, г. Владикавказ, ул. Пожарского, д. 44.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в тыс. руб. в соответствии с приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Отчетность обязательному аудиту не подлежит.

2. Учетная политика

1. Бухгалтерский учет ведется по методу начисления.
2. Основные средства учитываются в составе материальных внеоборотных активов по первоначальной стоимости с начислением амортизации линейным методом.
3. Запасы оцениваются по фактической себестоимости их приобретения (изготовления), списание производится по средней.
4. Выручка признается по мере передачи рисков и выгод на выполненные работы и оказанные услуги в составе обычных видов деятельности.
5. Проценты к уплате в 2025 году не начислялись и не уплачивались.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Сальдо по материальным внеоборотным активам на 31.12.2025 составило 9 254 тыс. руб. против 12 613 тыс. руб. на 31.12.2024 и 15 681 тыс. руб. на 31.12.2023. Снижение стоимости связано преимущественно с начислением

амортизации и частичным выбытем основных средств, не используемых в деятельности.

3.2. Запасы (строка 1210)

Запасы на 31.12.2025 составили 70 259 тыс. руб., что выше уровня 2024 года (64 754 тыс. руб.) и 2023 года (62 914 тыс. руб.). Рост запасов обусловлен увеличением объемов выполняемых работ и формированием производственных запасов и незавершенного строительства по заключенным контрактам.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составили 62 803 тыс. руб.; в 2024 году – 182 426 тыс. руб., в 2023 году – 129 671 тыс. руб. Существенное снижение показателя по сравнению с 2024 годом связано с погашением дебиторской задолженности и сокращением объема прочих краткосрочных финансовых вложений.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2025 составил 14 339 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 14 907 тыс. руб., на 31.12.2023 – 21 301 тыс. руб.). Незначительное снижение по сравнению с предыдущим годом обусловлено проведением расчетов с поставщиками и исполнением обязательств по договорам.

3.5. Собственный капитал (строка 1300)

Величина капитала на 31.12.2025 составила 78 297 тыс. руб., тогда как на 31.12.2024 – 99 233 тыс. руб., на 31.12.2023 – 92 347 тыс. руб.

3.6. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Сумма долгосрочных заемных средств на 31.12.2025 составила 17 065 тыс. руб. по сравнению с 24 100 тыс. руб. на 31.12.2024 и 25 500 тыс. руб. на 31.12.2023. Снижение задолженности связано с плановым погашением основного долга по ранее полученным долгосрочным кредитам и займам.

3.7. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2025 составили 135 тыс. руб., в отчетности за 2024 год показатель отсутствовал. Возникновение краткосрочной задолженности обусловлено привлечением заемных средств

для финансирования текущей деятельности со сроком погашения до одного года.

3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 61 158 тыс. руб., что существенно ниже уровня 2024 года (151 367 тыс. руб.) при сопоставимом уровне 2023 года (111 720 тыс. руб.). Снижение показателя связано с сокращением задолженности перед поставщиками и подрядчиками и своевременным исполнением обязательств по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка и расходы по обычным видам деятельности

Выручка за 2025 год составила 187 489 тыс. руб., что ниже уровня 2024 года (232 339 тыс. руб.). Снижение выручки связано с уменьшением объемов выполненных работ и оказанных услуг по отдельным контрактам и завершением ряда крупных проектов 2024 года.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 180 601 тыс. руб. против 214 427 тыс. руб. в 2024 году. Снижение расходов обусловлено уменьшением затрат на материалы, услуги подрядчиков и прочие производственные расходы в связи с сокращением выручки и оптимизацией затрат.

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2025 году отсутствуют, прочие расходы составили 4 464 тыс. руб. (в 2024 году – 9 304 тыс. руб.). Уменьшение прочих расходов связано с отсутствием значительных разовых затрат и штрафных санкций, имевших место в предыдущем периоде.

4.3. Налог на прибыль и чистая прибыль

Налог на прибыль организаций за 2025 год составил 1 414 тыс. руб. при 1 722 тыс. руб. в 2024 году. Чистая прибыль общества за 2025 год составила 3 838 тыс. руб. по сравнению с 10 330 тыс. руб. в 2024 году, что обусловлено снижением выручки и прочих расходов при общем сокращении масштаба деятельности.

5. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

Существенных событий после отчетной даты, оказывающих значительное влияние на финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2025, не

выявлено. Общество продолжает свою деятельность, прекращение деятельности или ликвидация не планируются.

Ген.Директор _____ Р.М.Рубаев