АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Стройводсервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Стройводсервис» (ОГРН 1027739033101, 119415, город Москва, проспект Вернадского, дом 41, строение 1, помещение I 6-й этаж комната 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Стройводсервис» по состоянию на 31.12.2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство несёт ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006271507) Т.В. Барышева

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕЛЕФЛОТ АУДИТ»

ОГРН: 1187746059445

119071, г.Москва, ул.Малая Калужская, д.15, стр.16

ОРНЗ 12006027955

"27" марта 2026 года.

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Стройводсервис"		по ОКПО	40490221
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733056832
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная		по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
119415, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 41, строение 1,помещение 1, 6-й этаж,комната 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "ТЕЛЕФЛОТ АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7725417161
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1187746059445

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание учредителей ООО "Стройводсервис"

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Стройводсервис"	по ОКПО	40490221		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Нематериальные активы	1110	17	36	71
	в том числе:				
12.3	Нематериальные активы в организации		17	36	71
4.1	Основные средства	1150	67 167	72 308	50 142
	в том числе:				
12.4	Основные средства, пригодные к использованию		30 052	32 455	40 812
	Оборудование к установке		-	-	82
	Незавершенное строительство		3 417	3 417	3 235
4.2	Права пользования активами		33 698	36 436	5 885
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	128
5.1	Финансовые вложения	1170	9 097	9 775	13 007
	в том числе:				
1215	Паи и акции		100	100	100
12.6	Предоставленные займы		8 997	9 675	12 907
1212	Отложенные налоговые активы	1180	5 785	7 749	1 702
	Итого по разделу I	1100	82 066	89 868	64 922
	II. Оборотные активы				
6.1	Запасы	1210	95 930	106 931	53 677
	в том числе:				
12.7	Сырье и материалы		95 930	106 931	53 677
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8	1 165	-
	в том числе: НДС по приобретенным МПЗ		8	1 165	-
7.1	Дебиторская задолженность	1230	38 722	40 902	46 738
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		12 476	4 779	19 128
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		18 683	28 462	23 853
	Сальдо по ЕНС		2 143	2 776	1 968
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	8	-
	Расчеты с подотчетными лицами		96	-	194
	Расчеты с пероналом по прочим операциям		2 970	3 352	60
12.8	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 596	697	713
	Расходы будущих периодов		758	828	822
5.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	44 828	43 797	38 064
	в том числе: Депозитные счета		43 751	43 295	37 000
	Предоставленные займы		1 077	502	1 064
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	38 797	22 130	35 692
	в том числе: Расчетные счета		17 797	22 130	35 692
	Депозитные счета		21 000	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	6 587	5 112	3 044
	в том числе: Расходы будущих периодов		6 587	5 112	3 044
	Итого по разделу II	1200	224 872	220 037	177 215
	БАЛАНС	1600	306 938	309 905	242 137

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
12.9	Уставный капитал	1310	10	10	10
12.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	127 740	149 772	140 060
	Итого по разделу III	1300	127 750	149 782	140 070
	IV. Долгосрочные обязательства				
8.1	Заемные средства	1410	3 000	3 000	3 000
1210	в том числе: Долгосрочные займы		3 000	3 000	3 000
1212	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 254	12 711	3 564
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.1	Прочие долгосрочные обязательства	1450	8 917	6 867	-
12.5	в том числе: арендные обязательства		8 917	6 867	-
	Итого по разделу IV	1400	23 171	22 578	6 564
	V. Краткосрочные обязательства				
8.1	Заемные средства	1510	42 372	28 298	471
	в том числе: Краткосрочные кредиты		27 938	15 633	-
	Краткосрочные займы		11 000	11 000	-
	Проценты краткосрочным по займам и кредитам		3 433	1 664	471
8.1	Кредиторская задолженность	1520	110 404	91 523	85 447
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		77 089	64 128	23 252
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	94	17
	Расчеты по налогам и сборам		2 454	2 862	4 149
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		12 951	8 122	26 932
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 999	3 206	4 853
	Расчеты с персоналом по оплате труда		14 627	13 057	25 065
12.8	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		284	54	1 179
12.5	Обязательство по аренде	1520	1 672	16 569	6 458
8.3	Оценочные обязательства	1540	1 569	1 155	3 127
	Итого по разделу V	1500	156 017	137 545	95 503
	БАЛАНС	1700	306 938	309 905	242 137

Генеральный директор _____ Горпенко Сергей Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	40490221		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Стройводсервис"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
1213	Выручка	2110	1 117 934	1 026 968
	в том числе: Выполнение СМР		1 116 792	1 025 827
10	Себестоимость продаж	2120	(953 912)	(855 973)
1214	в том числе: Выполнение СМР		(953 912)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	164 022	170 995
	Коммерческие расходы	2210	-	-
1214	Управленческие расходы	2220	(150 858)	(156 598)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13 164	14 397
1214	Проценты к получению	2320	7 239	7 668
	в том числе: Проценты к получению депозит, займ		7 239	7 668
1214	Проценты к уплате	2330	(10 559)	(5 613)
	в том числе: Проценты к уплате		(10 559)	(5 613)
	Прочие доходы	2340	4 379	3 219
	в том числе: Доходы прошлых лет		-	255
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		3 392	-
	Результаты инвентаризации		-	236
	Изменение стоимости предмета аренды		287	-
	Возмещение ущерба		200	1 480
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		-	1 212
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		500	35
	Прочие расходы	2350	(9 235)	(5 429)
	в том числе: Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	(213)
•	Штрафы,пени,неустойки к уплате		(777)	(2 045)
	Убытки прошлых лет		-	(4)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	(606)
	Налоги и сборы		(129)	(137)
1214	Прочте внереализационные расходы		(475)	(803)
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		-	(4)
	Резерв по сомнительным долгам		(6 300)	-
	Расходы на услуги банков		(1 550)	(1 616)
	Расходы связанные с ликвидацией основных средств		(4)	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	4 988	14 242
1212	Налог на прибыль организаций	2410	(1 594)	(4 451)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(1 087)	(1 351)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(507)	(3 100)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 394	9 791

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Совокупный финансовый результат	2500	3 394	9 791
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор _____ Горпенко Сергей Николаевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ГРАД * Стройводсервис * МОСКВА * № 319304

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	40490221		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Стройводсервис"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	140 060	140 070
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	140 060	140 070

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	9 791	9 791
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	(79)	(79)
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	149 772	149 782
	Корректировка в связи с:							149 772	149 782
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	149 772	149 782

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	3 394	3 394
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(20 000)	(20 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
12.9	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	(5 426)	(5 426)
	в том числе: мораторий пеней прошлых лет		-	-	-	-	-	(5 426)	(5 426)
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	127 740	127 750

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) Горпенко Сергей Николаевич (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * СТРОЙВОДСЕРВИС * * МОСКВА * ОГРН 1193304

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Стройводсервис"	по ОКПО	40490221		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 112 838	1 042 795
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 105 824	1 037 678
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	605	1 142
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	тендер		-	360
1211	прочие поступления	4119	6 409	3 615
	Платежи - всего	4120	(1 066 367)	(1 055 628)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(796 231)	(765 965)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(251 960)	(260 993)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(8 789)	(4 420)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 416)	(1 108)
	прочие налоги и сборы		(7 038)	(1 775)
	ндс		-	(17 273)
	пени, штрафы		-	(2 041)
1211	прочие платежи	4129	(933)	(2 053)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	46 471	(12 833)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	16 384	43 784
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 825	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 150	39 649
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 409	4 135
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(11 450)	(45 555)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 450)	(960)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6 000)	(44 595)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 934	(1 771)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	275 100	143 416
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	275 100	143 416
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(309 839)	(142 374)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(20 000)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(262 795)	(116 783)
	арендные обязательства		(27 044)	(25 591)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(34 739)	1 042
	Сальдо денежных потоков за период	4400	16 666	(13 562)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	22 130	35 692
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	38 796	22 130
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор — (наименование должности)

(подпись)

Горпенко Сергей Николаевич — (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основным видом деятельности Общества значится " Строительство жилых и нежилых зданий " (код по ОКВЭД 41.20).

Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 и предшествующий отчетному 2024 от реализации по коду 42.21 «Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения» и 71.12.1 «Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора», 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, что раскрыто в разделе «Выручка».

2. Учетная политика

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора ООО «Стройводсервис».

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Детальная информация о непрерывности деятельности раскрыта в пункте 12.20 пояснений.

Существенность раскрываемой информации

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%. В отчете о финансовых результатах выручка и прочие доходы, составляющие 5% и более от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности, а также соответствующая каждому виду доходов часть расходов.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Ошибка признается существенной, если она в отдельности приводит к изменению показателя отдельной строки бухгалтерской отчетности на 8% и более или валюты баланса на 8% и более процентов.

Событие после отчетной даты признается существенным, если независимо от положительного или отрицательного его характера для организации приводит к изменению показателя отдельной строки бухгалтерской отчетности на 5% и более или валюты баланса на 5% и более процентов.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие 8.3», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие 8.3», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023.

б) В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения:

- 11. («Государственная помощь»), которые Обществом не применяются. Данное решение обусловлено тем, что удаление утвержденных форм из отчетности могло бы быть истолковано пользователями как отсутствие полного комплекта отчетных форм.

в) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. Во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению строк, по которым у Общества на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям.

В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества. В формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

Оценка активов и обязательств

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тыс. руб., если не указано иное. Вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и основных средств по восстановительной стоимости.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже одного раза в год.

Если приобретенное неисключительное право обладает всеми признаками НМА, кроме срока использования (предполагаемый срок его использования не превышает 12 месяцев), то оно учитывается в качестве краткосрочного права и отражается в отчетности в составе оборотных активов. Краткосрочное право оценивается при его признании в размере фактических затрат на его получение (себестоимости). Стоимость краткосрочных прав списывается равномерно в течение периода использования актива.

2.4. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	**Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)**
Здания	Свыше 30 лет
Оборудования и машины (кроме офисного)	От 2 до 5 лет
Офисное оборудование	От 2 до 3 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 3 до 5 лет
Сооружения	Свыше 30 лет
Транспортные средства	От 3 до 15 лет

Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.6. Учет аренды

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об объектах бухгалтерского учета, возникающих при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей исходя из срока аренды, номинальной стоимости арендных платежей, ставки дисконтирования, рассчитанной на основе ставки привлечения дополнительных заемных средств, соответствующей сроку, обеспечению и иным условиям с оцениваемыми договорами аренды. Лизинговые платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре лизинга.

Периодичность начисления процентов определяется в зависимости от периодичности арендных платежей и наступления отчетных дат.

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Срок полезного использования права пользования активом определяется исходя из срока договора аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Общество применяет упрощенный порядок учета договоров аренды в отношении договоров краткосрочной аренды (по всем предметам аренды вне зависимости от характера и способа их использования) и договоров аренды малоценных объектов (стоимостью, которая не превышает 300 тыс. рублей в отношении каждого предмета аренды).

Арендные платежи по договорам краткосрочной аренды, аренды малоценных объектов, аренды с переменными платежами, не зависящими от индексов или ставок, признаются расходами отчетного периода в течение срока аренды в зависимости от характера использования предмета аренды.

Аренда, в рамках которой Общество является арендодателем, классифицируется как финансовая или операционная аренда. Доходы по договорам аренды, классифицированной в соответствии с требованиями Учетной Политики Общества как операционная, признаются на последнее число отчетного месяца. При этом величина доходов определяется с учетом скидок (надбавок).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже.

Группа прав пользования активами	*Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)*
Нежилые помещения (офис)	От 1 до 3 лет
Транспортные средства	От 3 до 15 лет
Оборудование и машины (кроме офисного)	От 2 до 5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 3 до 5 лет

2.7. Финансовые вложения

Учетными единицами финансовых вложений в уставные (складочные) капиталы других организаций являются акции одного вида, доли, вклады, по займам, предоставленным другим организациям – договоры займа, по остальным финансовым вложениям – ценные бумаги.

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.8. Запасы

В качестве запасов считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

При оплате запасов (товаров и материалов) неденежными средствами они принимаются к учету по их справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости"

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

2.10. Дебиторская задолженность

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва сомнительных долгов.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере полной суммы дебиторской задолженности, признанной сомнительной.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества. Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового

состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то данная задолженность не признается сомнительной, соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации, письменного обоснования и приказа руководителя.

2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В состав денежных средств включаются денежные эквиваленты - краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения до 3 месяцев с даты размещения.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В соответствие с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2024 и 2025 гг., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

2.13. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов. Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

2.14. Оценочные обязательства

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.15. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.16. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:
- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в доходах по обычным видам деятельности.
Доходы, непосредственно не связанные с исполнением договора строительного подряда учитываются в составе прочих доходов.
Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, услуг полностью в качестве расходов от обычных видов деятельности.

2.17. Признание расходов

Способ отражения предвиденных расходов подрядчика: по мере возникновения.
В составе прямых расходов включаются:
- Материальные расходы;
- Субподрядные работы, услуги сторонних организаций производственного характера;

Перечень прямых распределяемых расходов:
- Заработная плата производственных рабочих;
- Материальные расходы производственного характера;
- Обязательное и добровольное страхование имущества;
- Прочие услуги сторонних организаций производственного характера;
- Амортизация основных средств.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

2.18. Учет договоров строительного подряда

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка по договорам строительного подряда.

ООО «Стройводсервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Обществом применяется позаказный (пообъектный) метод учета затрат и калькуляции фактической себестоимости выполнения работ. Под заказом (объектом) понимается комплекс строительно-ремонтных работ, прописанный в договоре с Заказчиком. Калькуляция себестоимости объекта отражена в проектно-сметной документации, утвержденной Заказчиком или уполномоченным представителем Заказчика.

По договорам долгосрочного характера для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату: по доле выполнения на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору, что находит отражение в актах КС-2 в соответствующих периодах.

Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров строительного подряда распределяются между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов строительства за отчетный период.

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	181	(145)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-		181	(164)
	За 2024 г.	181	(110)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-		181	(145)
в том числе: Промышленные образцы	За 2025 г.	181	(145)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-		181	(164)
	За 2024 г.	181	(110)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-		181	(145)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	17	36	71
в том числе: Промышленные образцы	17	36	71
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Промышленные образцы	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	152 936	(120 481)	5 450	(7 316)	6 878	(7 417)	-	-	-	-	-	151 070	(121 019)
	За 2024 г.	156 612	(115 799)	960	(4 635)	4 418	(9 100)	-	-	-	-	-	152 936	(120 481)
в том числе: Здания	За 2025 г.	11 913	(6 068)	-	-	-	(396)	-	-	-	-	-	11 913	(6 464)
	За 2024 г.	11 913	(5 672)	-	-	-	(396)	-	-	-	-	-	11 913	(6 068)
Сооружения	За 2025 г.	3 466	(2 471)	-	-	-	(395)	-	-	-	-	-	3 466	(2 866)
	За 2024 г.	3 839	(2 684)	236	(609)	609	(395)	-	-	-	-	-	3 466	(2 471)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	40 695	(34 055)	-	-	-	(1 596)	-	-	-	-	-	40 695	(35 651)
	За 2024 г.	41 741	(33 361)	596	(1 643)	1 437	(2 132)	-	-	-	-	-	40 695	(34 055)
Офисное оборудование	За 2025 г.	985	(696)	-	-	-	(113)	-	-	-	-	-	985	(809)
	За 2024 г.	1 801	(1 521)	128	(943)	936	(111)	-	-	-	-	-	985	(696)
Транспортные средства	За 2025 г.	92 722	(75 770)	5 450	(7 316)	6 878	(4 769)	-	-	-	-	-	90 856	(73 661)
	За 2024 г.	94 163	(71 287)	-	(1 441)	1 436	(5 920)	-	-	-	-	-	92 722	(75 770)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	990	(610)	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-	990	(756)
	За 2024 г.	990	(464)	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-	990	(610)
Земельные участки	За 2025 г.	1 351	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 351	-
	За 2024 г.	1 351	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 351	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	814	(811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	814	(811)
	За 2024 г.	814	(811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	814	(811)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	60 266	(23 831)	19 353	(12 904)	8 452	(17 638)	-	-	-	66 715	(33 017)
	За 2024 г.	17 654	(11 769)	42 613	-	-	(12 062)	-	-	-	60 266	(23 831)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 262	(1 005)	4 125	-	-	(2 886)	-	-	-	16 387	(3 891)
	За 2024 г.	-	-	12 262	-	-	(1 005)	-	-	-	12 262	(1 005)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 167	(669)	10 175	-	-	(2 684)	-	-	-	18 342	(3 354)
	За 2024 г.	-	-	8 167	-	-	(669)	-	-	-	8 167	(669)
Другие виды основных средств (аренда офиса)	За 2025 г.	39 838	(22 156)	5 053	(12 904)	8 452	(12 069)	-	-	-	31 987	(25 773)
	За 2024 г.	17 654	(11 769)	22 184	-	-	(10 387)	-	-	-	39 838	(22 156)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	62 399	67 540	45 347
в том числе: Здания	5 449	5 845	6 241
Сооружения	600	996	1 155
Машины и оборудование (кроме офисного)	17 539	17 896	8 380
Офисное оборудование	176	290	280
Транспортные средства	32 183	24 449	22 876
Производственный и хозяйственный инвентарь	234	380	526
Другие виды основных средств (аренда офиса)	6 217	17 685	5 888
Неамортизируемые основные средства - всего	1 351	1 351	1 351
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	1 351	1 351	1 351
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	24 661	-	-	(24 661)	-	-
	За 2024 г.	210	-	20 813	-	(675)	(20 347)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	5 450	-	-	(5 450)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	10 175	-	-	(10 175)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 167	-	-	(8 167)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	4 911	-	-	(4 911)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	4 125	-	-	(4 125)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 867	-	-	(11 867)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	128	-	162	-	(162)	(128)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	130	-	(130)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	82	-	301	-	(197)	(186)	-	-
Запчасти(10,05)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
Прочие (МБП)(10,09)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	182	-	(182)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	3 417	-	-	-	-	-	3 417	-
	За 2024 г.	3 235	-	593	-	-	(411)	3 417	-
в том числе: Производственный цех (ангар)	За 2025 г.	3 417	-	-	-	-	-	3 417	-
	За 2024 г.	3 235	-	182	-	-	-	3 417	-
Фаскосниматель ФС26,380В,1100Вт, угол 0-60 град, ширина фаски до 26 мм	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	162	-	-	(162)	-	-
Строительные леса	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	249	-	-	(249)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 593	-	-	(22 593)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 593	-	-	(22 593)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	9 775	-	955	(1 632)	-	-	-	-	9 097	-
	За 2024 г.	13 007	-	344	(3 576)	-	-	-	-	9 775	-
в том числе: доли, вклад в УК	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
займ, выданный физическому лицу	За 2025 г.	9 675	-	955	(1 632)	-	-	-	-	8 997	-
	За 2024 г.	12 907	-	344	(3 576)	-	-	-	-	9 675	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	43 797	-	5 045	(4 014)	-	-	-	-	44 828	-
	За 2024 г.	38 064	-	44 251	(38 518)	-	-	-	-	43 797	-
в том числе: депозит	За 2025 г.	43 295	-	2 900	(2 444)	-	-	-	-	43 751	-
	За 2024 г.	37 000	-	43 295	(37 000)	-	-	-	-	43 295	-
займ, выданный физическому лицу	За 2025 г.	502	-	2 145	(1 570)	-	-	-	-	1 077	-
	За 2024 г.	1 064	-	956	(1 518)	-	-	-	-	502	-
Итого	За 2025 г.	53 572	-	6 000	(5 646)	-	-	-	-	53 925	-
	За 2024 г.	51 071	-	44 595	(42 094)	-	-	-	-	53 572	-

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	40 850	40 850	37 000
в том числе: депозит	40 850	40 850	37 000
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		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	106 931	-	952 999	(964 000)	-	-	X	X	95 930	-
	За 2024 г.	53 677	-	920 929	(867 674)	-	-	X	X	106 931	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	106 931	-	385 346	(10 088)	-	-	(386 259)	-	95 930	-
	За 2024 г.	53 677	-	447 370	(9 741)	-	-	(384 374)	-	106 931	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	567 653	(953 912)	-	-	386 259	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	473 559	(857 933)	-	-	384 374	-	-	-

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	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	41 083	(181)	23 629	-	(19 690)	-	(6 119)	-	45 022	(6 300)
	За 2024 г.	46 955	(216)	34 649	-	(40 521)	-	35	-	41 083	(181)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 643	(181)	9 279	-	(12 939)	-	(6 119)	-	24 983	(6 300)
	За 2024 г.	24 069	(216)	23 813	-	(19 239)	-	35	-	28 643	(181)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 779	-	12 247	-	(4 550)	-	-	-	12 476	-
	За 2024 г.	19 128	-	4 550	-	(18 899)	-	-	-	4 779	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	697	-	1 094	-	(195)	-	-	-	1 596	-
	За 2024 г.	713	-	1 348	-	(1 364)	-	-	-	697	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 776	-	-	-	(633)	-	-	-	2 143	-
	За 2024 г.	1 968	-	808	-	-	-	-	-	2 776	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	96	-	-	-	-	-	96	-
	За 2024 г.	194	-	-	-	(194)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3 352	-	156	-	(538)	-	-	-	2 970	-
	За 2024 г.	60	-	3 295	-	(3)	-	-	-	3 352	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	828	-	757	-	(827)	-	-	-	758	-
	За 2024 г.	822	-	827	-	(821)	-	-	-	828	-
Итого	За 2025 г.	41 083	(181)	23 629	-	(19 690)	-	(6 119)	X	45 022	(6 300)
	За 2024 г.	46 955	(216)	34 649	-	(40 521)	-	35	X	41 083	(181)

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	12 421	6 121	181	-	216	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 421	6 121	181	-	216	-

90

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 867	2 050	-	-	-	-	11 917
	За 2024 г.	3 000	6 867	-	-	-	-	9 867
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 867	2 050	-	-	-	-	8 917
	За 2024 г.	-	6 867	-	-	-	-	6 867
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
	За 2024 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	136 389	60 460	755	(42 657)	(500)	-	154 448
	За 2024 г.	92 376	106 445	1 557	(63 989)	-	-	136 389
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64 128	34 596	-	(21 134)	(500)	-	77 089
	За 2024 г.	23 252	62 749	-	(21 873)	-	-	64 128
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	94	(56)	-	(38)	-	-	-
	За 2024 г.	17	94	-	(17)	-	-	94
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	54	(182)	440	(28)	-	-	284
	За 2024 г.	1 179	(1 526)	1 554	(1 153)	-	-	54
Расчеты по аренде	За 2025 г.	16 569	5 666	-	(20 563)	-	-	1 672
	За 2024 г.	6 458	16 977	-	(6 866)	-	-	16 569
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	15 633	12 305	-	-	-	-	27 938
	За 2024 г.	-	15 633	-	-	-	-	15 633
Краткосрочные займы	За 2025 г.	11 000	-	-	-	-	-	11 000
	За 2024 г.	-	11 000	-	-	-	-	11 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 664	1 823	-	(54)	-	-	3 433
	За 2024 г.	471	1 193	-	-	-	-	1 664
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 862	(101)	315	(622)	-	-	2 454
	За 2024 г.	4 149	300	-	(1 587)	-	-	2 862
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 122	4 829	-	-	-	-	12 951
	За 2024 г.	26 932	-	-	(18 810)	-	-	8 122
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 206	10	-	(217)	-	-	2 999
	За 2024 г.	4 853	25	3	(1 675)	-	-	3 206
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13 057	1 570	-	-	-	-	14 627
	За 2024 г.	25 065	-	-	(12 008)	-	-	13 057
Итого	За 2025 г.	146 256	62 510	755	(42 657)	(500)	X	166 365
	За 2024 г.	95 376	113 312	1 557	(63 989)	-	X	146 256

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 155	21 523	21 109	-	1 569
	За 2024 г.	3 127	17 219	19 191	-	1 155
в том числе: Резервы по отпускам	За 2025 г.	1 155	21 523	21 109	-	1 569
	За 2024 г.	3 127	17 219	19 191	-	1 155

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	40 850	40 850	37 000
в том числе:			
депозит	40 850	40 850	40 850

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	396 347	393 509
Затраты на оплату труда	214 331	208 570
Отчисления на социальные нужды	39 220	35 252
Амортизация	25 074	21 197
Прочие затраты	429 798	354 043
Итого по элементам	1 104 770	1 012 571
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 104 770	1 012 571

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Общие сведения об организации

Полное официальное наименование на русском языке	Общество с ограниченной ответственностью «Стройводсервис»
Сокращенное официальное наименование на русском языке	ООО «Стройводсервис»
Способ образования организации	Создание юридического лица
Дата государственной регистрации экономического субъекта	01.08.2002
ОГРН	1027739033101
Регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года	319.304
Дата регистрации до 1 июля 2002 года	23.01.1996
Единоличный исполнительный орган по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года	Генеральный директор Общества Горпенко Сергей Николаевич
Юридический адрес предприятия	19415, Г.МОСКВА, ПР-КТ ВЕРНАДСКОГО, Д. 41, СТР. 1, ПОМЕЩ. I 6-Й ЭТАЖ КОМНАТА 10
Фактический адрес предприятия	19415, Г.МОСКВА, ПР-КТ ВЕРНАДСКОГО, Д. 41, СТР. 1, ПОМЕЩ. I 6-Й ЭТАЖ КОМНАТА 10
ИНН/КПП	7733056832/772901001
Размер уставного капитала	10 тыс. руб.
Сведения об учредителях и бенефициарных владельцах	Горпенко Сергей Николаевич ИНН 773510399991 - размер доли в уставном капитале = 50% (5 тыс.руб.); Якимчук Роман Владиславович ИНН 502412464908 - размер доли в уставном капитале = 50% (5 тыс.руб.);
Лицензии, полученные на осуществление отдельных видов деятельности	ВХ-01 008410 от 28.02.2018 (76)-770111-Т от 26.10.2021 Л014-00101-77/02304607 8-Б/03517 от 18.11.2013 Л020-00113-76/00113593 от 26.10.2021 до 14.01.2026

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 144 человек в 2025 году; 147 человек в 2024 году.

Органами управления Общества являются:
- общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе одно территориально обособленное подразделение.

В течение 2025 года у Общества имелись следующие действующие и закрытые в течение года обособленные подразделения, не имеющие самостоятельного баланса:

№	факт.адрес	Дата регистрации ОП	ИНН / КПП	ГО / ОП	Дата закрытия ОП
	РОССИЯ, 141544, Московская обл., Химки г.о., Юрлово д.	01.01.2024	7733056832 / 504745001	ГО	действует

12.2. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

Введение в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023) и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее - ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или финансовые результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета.

12.3. Нематериальные активы

Информация по пояснению показателя «Нематериальные активы» дополняется также табличными пояснениями № 3.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В составе НМА организации отражен сертификат соответствия 181 тыс. руб.

Балансовая стоимость НМА погашена на 164 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 год балансовая стоимость НМА 36 тыс. руб.

12.4. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» дополняется также табличными пояснениями №4.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Балансовая стоимость собственных амортизируемых и не амортизируемых объектов основных средств составила:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Амортизируемые основные средства, в том числе:	*28700*	*31104*	*39462*
Здания	*5449*	*5845*	*6241*
Сооружения	*600*	*995*	*1155*
Машины и оборудование (кроме офисного)	*5044*	*6640*	*8380*
Офисное оборудование	*176*	*289*	*280*
Транспортные средства	*17195*	*16952*	*22876*
Производственный и хозяйственный инвентарь	*234*	*380*	*526*
Другие виды основные средства	*3*	*3*	*3*
Неамортизируемые основные средства, в том числе:	***1351***	***1351***	***1351***
Земельные участки	*1351*	*1351*	*1351*

Все основные средства Общества по состоянию на 31.12.2025 подлежат амортизации.

Все объекты ОС на балансе учитываются по первоначальной стоимости (без переоценки). Переоценка основных средств не производится.

Резервы на ремонт основных средств не создаются.

Объекты, являющиеся инвестиционными активами в Обществе, отсутствуют. У Общества отсутствуют объекты, учитываемые на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Для приобретения объектов основных средств Общество не привлекало займы (кредиты).

По состоянию на 31.12.2025 Обществом проведена проверка СПИ, какие-либо корректировки не вносились. В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

По состоянию на 31.12.2025 авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием объектов основных отсутствуют.

12.5. Аренда

Основные объекты аренды включают офисные помещения, земельный участок (офисная стоянка), а по договорам лизинга - транспортные средства.

Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на деятельность Общества. Переменные арендные платежи, не включенные в обязательство по аренде, признаются в расходах по мере возникновения.

В соответствии с текущими оценками активы в форме права пользования амортизируются в течение следующих сроков:

Группы прав пользования активами	Сроки полезного использования (мес.)	
	От	До
Офисные нежилые помещения	18	60
Транспортные средства	37	120
Земельный участок (земельное дело 08-03-1419) кадастровый №770802001299, общей площади 75кв.м.	60	300

В таблице ниже представлена обобщенная информация о наличии прав пользования активами и обязательств по аренде по состоянию на отчетную дату:

(тыс, руб.)

	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Права пользования активами в отношении	66 715	60 266	17 654
Офисные помещения (другие виды основных средств)	31 987	12 262	17 654
Транспортные средства	18 342	8 167	
Машины и оборудование (кроме	16 387	39 838	
Накопленная амортизация в отношении	(33 017)	(23 831)	(11 769)
Офисные помещения (другие виды	(25 773)	(22 156)	(11 769)
Транспортные средства	(3 354)	(669)	
Машины и оборудование (кроме	(3 891)	(1 005)	
Итого в основных средствах	**33 698**	**36 436**	**5 885**
Обязательство по аренде (долгосрочная часть)	8 917	6 867	
Обязательство по аренде (краткосрочная часть)	1 672	16 569	6 458
Итого в прочих обязательствах	**10 587**	**23 436**	**6 458**

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах в отношении договоров аренды, в которых Общество выступает как арендатор составили:

(тыс, руб.)

	2025	2024
Процентные расходы по аренде	(3 620)	(3 166)
Расходы по амортизации актива в праве пользования	(17 638)	(12 062)
Переменная часть арендной платы, не включенная в сумму обязательства по аренде	(891)	(749)
Расходы по краткосрочным договорам аренды	(16)	(15)

В приведенной ниже таблице представлены минимальные суммы будущих арендных платежей вместе с приведенной стоимостью чистых минимальных арендных платежей по состоянию на 31 декабря 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов:

(тыс, руб.)

	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Минимальные арендные платежи в том числе:			
Менее 1 года	1 773	19 153	6 858
Более 1 года	9 580	7 102	
Итого минимальные арендные платежи	11 353	26 255	6 858
За вычетом эффекта дисконтирования	(766)	(2 819)	(400)
Обязательства по аренде (дисконтированная стоимость чистых минимальных платежей) в том числе:	**10 587**	23 436	6 458
Краткосрочные (до одного года)	1 672	16 569	6 458
Долгосрочные (свыше 1 года)	8 917	6 867	

Денежные потоки по арендным обязательствам за 2025 и 2024 годы составили:

(тыс, руб.)

	2025 год	**2024 год**
Выплаты процентов	3 620	3 166
Выплата обязательств	27 044	25 591
Выплаты переменной части арендной платы	920	772
Итого денежные потоки по арендным обязательствам	**31 584**	**29 529**

Будущие минимальные арендные платежи по операционной аренде составляют: в течение следующих 12 месяцев 16 тыс. рублей. В отчетном периоде расходы по краткосрочной аренде и аренде низкостоимостных активов составили 16 тыс. рублей.

Общий доход по операционной аренде, признанный в отчетном периоде, составил 1 142 тыс. рублей. платы. Будущие минимальные арендные платежи по договорам операционной аренды составляют: в течение следующих 12 месяцев – 1 142 тыс. рублей.

12.6. Финансовые вложения

Информация по пояснению показателя «Финансовые вложения» дополняется также табличными пояснениями № 5.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию по состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. долгосрочные займы, выданные представляют собой рублевые займы, выданные физическим лицам:

тыс. руб.

Срок погашения	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**
До 30.09.2024			377
До 05.07.2025			682
До 30.06.2026			584
До 03.08.2026	279	344	
До 05.08.2026	525	525	
До 01.04.2027	154	714	2777
До 31.08.2027	86		
До 30.07.2027	648		
До 31.08.2030	1062	1422	1640
До 01.09.2027	220		
До 31.08.2038	2399	2446	2446
До 31.10.2038	3624	4224	4401
Итого:	**8 997**	**9 675**	**12 907**

По состоянию на 31.12.2025 год краткосрочные займы выданные представляют собой рублевые займы,

Выданные физическим лицам на общую сумму 1 077 тыс. рублей, со сроком погашения менее 12 месяцев.

Краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения Общества (депозитные вклады с оригинальным сроком погашения менее трех месяцев) отражены в составе денежных эквивалентов.

12.7. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется также табличными пояснениями №6. В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Учитывая, что текущая рыночная стоимость приобретенных Обществом материалов соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов (товаров) , предназначенных для продажи, не создавался.

Стоимость запасов, принятых на ответственное хранение (давальческие), отраженных за балансом, составляет:

на 31 декабря 2025 года 62 178 тыс. руб.

на 31 декабря 2024 года 141 343 тыс. руб.

на 31 декабря 2023 года 23 270 тыс. руб.

На 31.12.2025 авансы, уплаченные поставщикам при приобретении товарно-материальных запасов (материалов), составили 19 159 тыс.руб.

12.8. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» и «Обязательства» дополняется также табличными пояснениями № 7, № 8.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В составе «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена дебиторская задолженность:

тыс. руб.

Вид дебиторской задолженности (сч. 76.02,76.09, 55.03)	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Добровольное возмещение ущерба физического лица	1 077		
Переплата по постановлению	100		
Предоплата членских взносов на 2026 г.	308	20	142
Предоплата самозанятым	43		
Предоплата РТИТС Платон, за аренду Департамент гор .имущества Москвы	14	19	19
Обеспечительный платеж по договору аренды офиса	37		37
Переплата по исполнительному листу	17		
Обеспечение задатка для участия в закупках		155	515
Проценты по депозиту		503	
Итого:	**1 596**	**697**	**713**

В составе «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена кредиторская задолженность:

Вид кредиторской задолженности (сч. 76.02,76.09)	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с третьими лицами	248		1147
Алименты по исполнительным листам	36	54	32
Итого:	**284**	**54**	**1179**

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	181	216
Начислено	6 300	
Использовано	181	35
Восстановлено		
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	**6 300**	**181**

12.9. Капитал и резервы

Уставный капитал

тыс.руб.

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	10	10	10

По состоянию на 31.12.2025 г., 2024 г., 2023 г. Уставный капитал Общества состоит из следующих долей участников на общую сумму 10 тыс. руб.

	Доля (часть доли) участника (общества) в уставном капитале (%)	Стоимость, тыс.руб.
Горпенко С.Н.	50%	5
Якимчук Р.В.	50%	5
	100	10

Права, предоставляемые долями:

Все доли уставного капитала являются обыкновенными и предоставляют их владельцам (участникам) одинаковый объем прав, предусмотренный Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества, в том числе:

Право участвовать в управлении делами Общества;

Право на получение части прибыли Общества в виде дивидендов;

Право на получение части имущества Общества в случае его ликвидации;

Право на доступ к информации о деятельности Общества;

Иные права, предусмотренные законодательством и Уставом.

Дивиденды

В 2025 году Обществом было принято решение о распределении дивидендов за 2012, 2013 и 2014 г. г. на общую сумму в размере 20 000 тыс. руб. Данная сумма дивидендов к выплате была признана в качестве обязательства и отражена в уменьшении нераспределенной прибыли (добавочного капитала).

По состоянию на 31 декабря 2025 года дивиденды выплачены.

Иные изменения капитала

На 09.01.2025 г. на Едином налоговом счете налогоплательщика у Общества образовалась задолженность по пеням на сумму 5 426 тыс. руб. по ставке 1/150 ЦБ. Начисленные пени пересчитаны налоговым органом за период начиная с 01.10.2018 г. по 2020 г. включительно.

По решению общего собрания участников Общества нераспределенная прибыль прошлых лет была направлена как часть оборотных средств на финансирование текущих расходов общества в рамках его уставной деятельности.

В период действия моратория пени за просрочку уплаты налога, предусмотренные статьей 75 Налогового кодекса РФ, не начислялись. Под мораторием в виде не начисленных пеней попадает сумма непогашенной задолженности Общества по основному долгу, день окончания налогового (отчетного) периода которой возник до 01.04.2022 года.

Согласно пункта 6 статьи 11.3 Кодекса сумма пеней, рассчитанная в соответствии со статьей 75 Кодекса, учитывается в совокупной обязанности со дня учета на едином налоговом счете недоимки, в отношении которой рассчитана данная сумма. Завершение срока начисления пени Кодексом не закреплено, что позволяет провести перерасчет начисленных пеней в сторону увеличения.

12.10. Заемные средства

Информация по пояснению показателя «Заемные средства» содержится в табличных пояснениях № 8. В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

тыс. руб.

Сроки погашения займов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
от одного года до двух лет			
от двух до пяти лет	3000	3000	3000
свыше пяти лет			
Итого долгосрочные заемные средства	3000	3000	3000

Сумма расходов по займам, включенная в прочие расходы:

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2025	На 31.12.2024
Расходы по займам и кредитам в прочих расходах	6 939	2 447

12.11. Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций:	6 409	**3 615**
проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев	6 405	3 397
компенсация по договору		218
Возмещение ущерба	4	

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций:	**(933)**	**(2053)**
Выплата материальной помощи	(100)	(100)
Возмещение ущерба по договору	(206)	(742)
благотворительность	(50)	(65)
Возврат по письму		(1 147)
Штрафные санкции	(577)	

12.12. Налог на прибыль

По данным налогового учета в 2025 году Обществом получена прибыль в размере 4 348 тыс. руб. (в 2024 году – прибыль 6 755 тыс. руб.) от деятельности, облагаемой НДС-25% и 20% соответственно.

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице.

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2025 г.		Обороты за 2024 г.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	3755	5720	6 381	335
- материалы	2	3		
- по основным средствам	248	40	872	
- расходы будущих периодов		9	2	8
- резерв сомнительных долгов	1 575			
- внеоборотные активы				97
-убыток текущего периода	364	364		
Арендные обязательства	1566	5305	5 505	228
Отложенные налоговые обязательства	**5692**	**4234**	**9 824**	**677**
-материалы	3		1	
-основные средства	5022	4040	9 155	627
- кредиторская задолженность	663	149	666	42
-нематериальные активы	7		2	7

Признание ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль. Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.

Признание ОНО в отчетном периоде связано с возникновением временных разниц, образовавшихся по отличным нормам амортизационных отчислений основных средств. Так же при учете ППА возникают временные разницы при списывании амортизации и проценты по бухгалтерскому учету. А в налоговом учете по договорам ППА в расходах будет признаваться весь арендный платеж (без учета НДС).

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражены следующие показатели

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
- внеоборотные активы			97
- материалы	2	3	2
- резерв сомнительных долгов	1 575		
- по основным средствам	1 365	1 157	285
- расходы будущих периодов		8	1
- арендные обязательства	2 842	6 581	1 303
ИТОГО (строка 1180 Баланса)	**5 785**	**7 749**	**1 688**

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражены следующие показатели

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 01.01.2024
Материалы		2	2
Основные средства	11 013	11 995	3 468
Кредиторская задолженность	192	705	80
Резерв сомнительных долгов	45		
Нематериальные активы	4	9	14
ИТОГО (строка 1420 Баланса)	**11 254**	**12 711**	**3564**

Расчеты по налогу на прибыль Общества сверены следующим образом:

	2025	**2024**
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	4988	14 242
Из них доходы, облагаемые по ставке 20%		14 242
Из них доходы, облагаемые по ставке 25%	4988	
Условный расход по налогу на прибыль	**(1 247)**	**(2 848)**
Постоянные налоговые расходы:		
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	347	(610)
Итого	**(347)**	(610)
Постоянные налоговые доходы:		
по расходам, учитываемым для целей налогообложения		
Итого		
(Уменьшение)/Увеличение отложенного налогового актива:	(1 965)	
Итого	1458	4 497
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового обязательства:		
Итого	(507)	(6 604)

Эффект от изменения ставки		(993)
Итого отложенный налог на прибыль	**(507)**	**(3 100)**
Итого текущий налог на прибыль	**(1 087)**	**(1 351)**
Итого налог на прибыль	**(1 594)**	**(4 451)**

12.13. Выручка от основной деятельности

тыс.руб.

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от выполнения работ СМР по договорам подряда	1 116 792	1 025 827
Выручка от аренды имущества	1 142	1 141
Итого выручка:	**1 117 934**	**1 026 968**

Выручка по исполненным договорам строительного подряда в отчетном периоде признано в полном объеме. Расходов, понесенных по незавершенным договорам строительного подряда на конец 2025, 2024 года, не было.

ООО "Стройводсервис" не получало выручку по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами.

12.14. Себестоимость обычных видов деятельности

В составе себестоимости выполнения СМР отражены:

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Материальные затраты	(386 258)	(384 374)
Расходы на оплату труда	(115 943)	(99 797)
Отчисления на социальные нужды	(22 611)	(18 198)
Амортизация	(11 115)	(10 015)
Услуги сторонних организаций	(36 444)	(44 190)
СМР подрядчики по договорам подряда	(381 535)	(297 030)
Налоги и сборы	(6)	(2 369)
Итого	**(953 912)**	**(855 973)**

Управленческие расходы

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Материальные затраты	(10 089)	(9 135)
Расходы на оплату труда	(98 388)	(108 773)
Отчисления на социальные нужды	(16 609)	(17 054)
Амортизация	(13 959)	(11 182)
Страхование	(813)	(877)
Услуги сторонних организаций	(8 753)	(7 328)
Земельный, транспортный налог	(1 952)	(1 889)
Представительские расходы	(295)	(360)
Итого	**(150 858)**	**(156 598)**

В составе процентов к получению Общество учитывало:

Показатели	Сумма 2025г.	Сумма 2024г.

Проценты к получению	**7 239**	**7 668**
- по депозитным вкладам	6 110	6 626
- по договорам займа	1 129	1 041

В составе процентов к уплате Общество учитывало:

Показатели	Сумма 2025г.	Сумма 2024г.
Проценты к уплате в том числе	**(10 559)**	**(5 613)**
Проценты к уплате по договорам аренды	(3 620)	(3 167)
Проценты к уплате по договорам займа	(1 824)	(1 139)
Проценты к уплате по кредитным договорам	(5 115)	(1 308)

В составе прочих внереализационных расходов Общество учитывало:

(тыс.руб.)

Наименование расхода	2025	2024
НДС	3	2
Пошлины	99	
Целевая и благотворительная финансовая помощь	156	165
Компенсация	126	563
Убытки от неиспользованных талонов		73
Расходы, не принимаемые для налога на прибыль	92	
Итого:	**475**	**803**

12.15. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются: основные участники, органы управления, зависимые общества (значительное влияние).

Информация по бенефициарам и участникам раскрыта в пункте 12.1 пояснений.

Информация о связанных сторонах, кроме основного управленческого персонала, приведена в таблице.

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	**Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в Обществе**	**Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным**	**Характер проводимых операций**
ООО «Бери Сам» ИНН 7733065509	125310, Г.МОСКВА, Ш. ПЯТНИЦКОЕ, Д.40	Участники ООО «Стройводсервис»: доля в уставном капитале = 10%, зам. генерального директора ООО «Стройводсервис» Якимчук В.В.: доля в уставном капитале = 30 %	Поставщик товара, арендатор

Операции со связанными сторонами

В течение 2025 и 2024 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (с учетом НДС и акциза):

	Характер отношений	2025	2024	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов
Приобретение ТМЦ ООО «Бери Сам»	Значительное	0	10 671	Расчеты в

	влияние через участников			рублях РФ
в том числе оплата денежными средствами		446	371	Расчеты в рублях РФ
Доходы от аренды ООО «Бери Сам»	Значительное влияние через участников	84	84	Расчеты в рублях РФ
в том числе оплата денежными средствами		91	70	Расчеты в рублях РФ
Получение краткосрочного займа Горпенко С.Н.	Контроль		11 00	Расчеты в рублях РФ
(в том числе оплата денежными средствами)			11 000	Расчеты в рублях РФ
Проценты к уплате	Контроль	1 650	965	Расчеты в рублях РФ
(в том числе оплата денежными средствам)и				Расчеты в рублях РФ

Состояние расчетов со связанными сторонами

Задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

	Характер отношений	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность (Приобретение ТМЦ ООО «Бери Сам»)	Значительное влияние через участников	9 820	10 301	0
Дебиторская задолженность арендные обязательства ООО «Бери Сам»	Значительное влияние через участников	0	7	7
Долгосрочные финансовые вложения 10 % доли в уставном капитале ООО «Бери Сам»	Значительное влияние через участников	100	100	100
Займы полученные Горпенко С.Н.	Контроль	11 000	11 000	0
Задолженность по уплате процентов по займу Горпенко С.Н.	Контроль	2 615	965	0

Расчеты со связанными сторонами не денежными средствами в отчетном и предыдущем периодах не осуществлялись, резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались, списание дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Выплаты управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся:
- генеральный директор, заместители генерального директора.

Данные о вознаграждении основного управленческого персонала приведены в таблице.

	Выплаченное в 2025 г. или подлежащее выплате в 2026 г.	**Выплаченное в 2024 г. или подлежащее выплате в 2025 г.**
Заработная плата, премия с НДФЛ	55 502	70 143
НДФЛ	8 956	12 073
Страховые взносы	9 313	33 339

Перечень лиц, входящих в органы управления Общества, раскрыт в пункте 12.1 пояснений.

Сведения о размере вознаграждений исполнительному органу (генеральному директору)

тыс. руб.

	2025 г.	**2024 г.**
Заработная плата, премия с НДФЛ	21 735	27 184
НДФЛ	3 414	4 765

Страховые взносы	3 039	4 082

Начисление вознаграждения, планируемого к начислению и выплате в 2026 г. по результатам 2025 г., а также соответствующих ему страховых взносов, не планируется.

Долгосрочные вознаграждения в виде вознаграждений по окончании трудовой деятельности, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, и иных долгосрочных вознаграждений, действующей системой оплаты труда и внутренними корпоративными актами не предусмотрены.

Существенных изменений в системе оплаты труда органов управления и основного управленческого персонала в течение 12 месяцев с отчетной даты не ожидается.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не получило обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не получило обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

12.16. Юридические иски

В течение 2025 года Общество не участвовало в качестве ответчика в рассмотрении дел в суде.

12.17. Государственная помощь

В 2025 и 2024 гг. Общество не получало государственную помощь.

12.18. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

Информация по пояснению показателя «Оценочные обязательства» содержится в табличных пояснениях номер 8 «Обязательства». В дополнение к табличным пояснениям Общество раскрывает следующую информацию:

Изменение оценочных обязательств в отчетном периоде:

Наименование оценочного обязательства	На начало периода	Начислен резерв	Использован резерв	Восстановлен резерв	На конец периода
Резерв на оплату предстоящих отпусков	1 155	21 523	21 109		1 569

Изменение оценочных значений

Наименование	Содержание изменения	**Включено в доходы/ (расходы) текущего периода**
Резервы на оплату предстоящих отпусков	Начисление резерва обусловлено законодательными актами (по выплате отпусков)	21 523

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений, указанных выше в таблице, на бухгалтерскую (финансовую) отчетность будущих периодов.

На 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют какие-либо условные обязательства, связанные с прекращением деятельности или условные активы. На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют прекращенные операции.

12.19. Риски хозяйственной деятельности

Общество подвержено следующим основным потенциально существенным рискам хозяйственной деятельности, которые выражаются в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей; увеличении процентов к уплате; увеличении стоимости закупаемых товаров и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Для обеспечения устойчивости операционной деятельности руководство Общества принимает превентивные меры, направленные на смягчение последствий изменений во внутренней экономической среде, вызванных внешнеполитическими факторами.

Общество применяет гибкую ценовую политику в зависимости от покупательной способности потребителей.

12.20. Непрерывность деятельности

В 2025 году Общество получило прибыль в сумме – 3 394 тыс. руб. (в 2024 году прибыль – 9 721 тыс. руб.). Стоимость чистых активов Общество по состоянию на 31.12.2025 г., имеет положительную величину.

В 2025 году денежный поток от текущей деятельности имел положительную величину 46 471 тыс. руб. Руководство уверено в том, что Общество получает и будет получать необходимое финансирование для его операционной и деятельности в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно

прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

12.21. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют:

- объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не происходило;
- крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не заключались;
- Общество не принимало решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- Общество не принимало решение о прекращении деятельности.
- чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, не происходили.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

«27» марта 2026 г.

Руководитель _____Горпенко Сергей Николаевич

-