

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2025 год
ООО «РСП»

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "Ремстройпроект" (ООО "РСП" - далее организация, ИНН 1435313723, ОГРН 1161447064338.

Основным видом деятельности Организации является - Деятельность в области архитектуры (ОКВЭД 71.11).

Организация также осуществляет другие виды деятельности, в том числе:

Предоставление архитектурных, инженерных услуг, услуг по изготовлению чертежей, строительному обследованию, топографической съемке и услуг по картографии;

Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;

Разработка проектов по строительству жилых и нежилых зданий посредством объединения финансовых, технических и физических средств для реализации проекта с целью дальнейшей продажи;

Строительство жилых и нежилых зданий;

Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

Строительство мостов и тоннелей;

Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения, водоотведения и газоснабжения;

Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;

Строительство прочих инженерных сооружений;

Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством.

По состоянию на 31.12.2025 г. Организация не имеет филиалов и представительств. Не отнесена к субъектам малого и среднего предпринимательства.

Единственным участником является – государственное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха (Якутия) (ИНН 1435133520), с долей 100% Организация зарегистрирована по адресу – 677021, РЕСПУБЛИКА САХА (ЯКУТИЯ), Г.О. ГОРОД ЯКУТСК, Г ЯКУТСК, УЛ К.Д. УТКИНА, Д. 20, СТР. 1

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

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся директор Слюгров Сергей Васильевич.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется:

- органами управления Организации, в соответствии с компетенцией, предусмотренной федеральным законодательством и уставом Организации.

Численность сотрудников Организации составила 15 человек на 31.12.2025 г. (в том числе 1 работник в отпуске по уходу за ребенком в возрасте до 1,5 лет и 1 работник в отпуске по беременности и родам).

II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Информация, раскрытая в настоящей бух. отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Система налогообложения: общая.

Организация является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОСС от НС и ПЗ.

2.1. Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

2.2. Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность (операции) отсутствует.

2.3. Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам.

2.4. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте отсутствовали.

2.5. Нематериальные активы

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" применяется в отношении всех активов, характеризующихся признаками нематериальных активов, независимо от их стоимости. Стоимостные лимиты в целях неприменения ФСБУ 14/2022 организацией не установлены.

Объект учета отсутствует.

2.6. Поисковые активы

Поисковые активы отсутствуют.

2.7. Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами

По строке 1150 "Основные средства" на конец отчетного периода показаны основные средства:

объекты недвижимого имущества на сумму 4 579 473 руб;

Машины оборудования на сумму 767 213 руб;

Транспортные средства на сумму 2 122 618 руб;

Другие виды 407 566 руб.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют. В лизинг имущество не приобреталось.

2.8. Финансовые вложения

Остаток обязательств по выданным займам.

2.9. Финансовая аренда

Объект учета отсутствует

2.10. Прочие внеоборотные активы

Объект учета отсутствует

2.11. Запасы

Сырье и материалы 325 441 420 руб;

Незавершенное производство 170 324 779 руб.

2.12. Долгосрочные активы к продаже

Объект учета отсутствует

2.13. Дебиторская задолженность

По строке 1230 "Дебиторская задолженность" отражена дебиторская задолженность и расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.25 г. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками), по состоянию на 31.12.25 г.

Создан резерв по сомнительным долгам на общую сумму 125 000 руб, в который включены дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности.

Наличие и движение дебиторской задолженности, руб.

| Перечень контрагентов | Сумма | Дата возникновения задолженности |
|---|-----------------------|----------------------------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01) | | |
| ЖКХ РС (Я) ГУП | 220 012 614,34 | 13.09.2017 |
| СЕВЕРИНВЕСТРОЙ ООО | 3 464 189,01 | 13.05.2025 |
| Альфа-Строй ООО | 15 520 960,87 | 05.02.2025 |
| Северстроймонтаж ООО | 2 857 203,13 | 01.04.2024 |
| Прочие | 3 930 418,91 | 01.08.2017 |
| | 245 785 386,26 | |
| Авансы выданные (60.02) | | |
| АЛЬТА ГРУПП ООО | 1 500 000,00 | 28.07.2025 |
| ООО "Арктика" | 4 324 193,00 | 05.07.2024 |
| АРМСТРОЙ ООО | 6 364 971,00 | 19.04.2022 |
| Газтрейд14 ООО | 7 658 270,32 | 15.05.2020 |
| ГАРАНТ-АС ООО | 12.232 719,01 | 16.07.2024 |
| Киреев Александр Александрович (ИП) | 7 257 330,00 | 17.07.2025 |
| МИП САХАЭНЕРГОЭФФЕКТ ООО | 1 800 000,00 | 29.03.2018 |
| Мыреев Василий Владимирович (ИП) | 1 960 877,68 | 15.09.2025 |
| ООО "Альфа-Строй" | 26 954 693,67 | 22.03.2021 |
| ООО "Ленагазстрой" | 31 782 660,21 | 05.04.2018 |
| ООО "Северстроймонтаж" | 12 255 422,04 | 29.03.2018 |
| ООО "СУ-17" | 16 718 146,24 | 29.03.2018 |
| ООО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "НОРДСИТИ" | 12 000 000,00 | 28.05.2020 |
| ООО Строительная компания "РЭМ" | 6 430 572,00 | 22.05.2018 |
| ПК КОТЛОМАШ ООО | 5 141 735,61 | 08.08.2019 |
| САХАГЕОСЕРВИС ООО | 8 600 000,00 | 13.05.2024 |
| СЕВЕРИНВЕСТСТРОЙ ООО | 4 679 959,49 | 19.03.2025 |
| СИБ-ГОЛД ООО | 4 060 000,00 | 06.06.2022 |
| СИВИКОМ ООО | 6 200 000,00 | 31.08.2017 |
| СКС ООО | 8 854 749,00 | 19.07.2022 |
| Слепцов Христофор Христофорович ИП | 5 870 000,00 | 26.06.2024 |
| Прочие | 5 647 474,08 | 01.03.2017 |
| НДС по авансам и предоплатам (сч 76.ВА) | -3 928 131,24 | |
| | | |
| | 194 365 642,11 | |

2.14. Денежные средства и их эквиваленты

По строке 1250 "Денежные средства" - сальдо на конец 2025 года 12 382 990 руб., в том числе остаток по счету 51 "Расчетный счет" составляет 12 328 792 руб.; остаток по кассе – 54 198 руб.

Валютные операции отсутствовали.

2.15. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов состоят из заранее оплаченных членских взносов за участие в Ассоциации СРО «Союз строителей Якутии».

2.16. Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025 величина уставного капитала Организации составляет 10 тыс. руб. Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Резервный капитал Уставом создание резервного капитала не предусмотрено.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. – 36 719 675 руб., на 31.12.2024 г. – 39 845 195 руб.

2.17. Обязательства

2.17.1. Заемные средства

Объект учета отсутствует.

2.17.2. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности, руб.

| Перечень контрагентов | Сумма | Дата возникновения задолженности |
|---|---------------|----------------------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60.01) | | |
| АРМСТРОЙ ООО | 57 977 671,20 | 18.09.2017 |
| АСК СЕВЕР ООО | 6 672 111,91 | 08.07.2022 |
| Аракелян Давид Хачатурович (ИП) | 4 042 212, 45 | 28.12.2024 |
| АРКТИКА ООО | 3 673 029,21 | 01.12.2025 |
| АРКТИКА СТРОЙ ООО УК | 12 574 119,67 | 17.12.2025 |
| АГРОСПЕЦКОМПЛЕКС | 2 882 260,00 | 26.02.2025 |
| БЭКСЭК ООО | 7 351 576,67 | 18.12.2025 |
| Васильев Егор Семёнович | 3 320 000,00 | 01.11.2025 |
| Востоктехторг | 3 143 030,00 | 22.09.2025 |
| Гевмар ООО | 1 431 688,76 | 20.11.2024 |
| ЖКХ РС (Я) ГУП филиал Коммункомплектация | 1 201 830,61 | 31.03.2023 |
| Захаров Николай Алексеевич | 6 766 016,00 | 16.12.2025 |
| ЖКХ РС (Я) ГУП | 20 942 466,41 | 27.03.2017 |
| ЛОРП ПАО | 4 953 556,80 | 07.10.2025 |
| НОРД-ВЕСТ СТРОЙ ООО | 2 985 635,88 | 27.12.2023 |
| Альфа-Строй ООО | 3 128 513,40 | 11.12.2025 |
| Вариант плюс ООО | 2 149 004,98 | 16.10.2025 |
| Строительная компания РЭМ | 13 000 666,86 | 15.12.2025 |
| ОЧАГ 2020 ООО | 8 231 178,00 | 25.08.2025 |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------------|------------|
| ПК ДСА ООО | 2 446 393,04 | 23.10.2025 |
| Почуев Алексей Юрьевич ИП | 1 065 346,96 | 11.11.2025 |
| САХАРЕСУРС ООО | 34 153 837,78 | 28.03.2022 |
| САХАСПЕЦМОНТАЖ-95 ООО | 1 004 315,41 | 24.08.2017 |
| САХАСПЕЦТРАНС ООО | 59 914 573,60 | 31.07.2020 |
| СОЮЗ ООО | 6 655 500,90 | 01.11.2025 |
| СПЕЦСМУ ООО | 5 848 390,14 | 22.10.2025 |
| СПРИНСТРОЙ | 23 702 458,05 | 01.11.2025 |
| ТЕРМИНАЛ-СЕРВИС | 1 432 959,86 | 15.08.2025 |
| Прочие | 7 666 186,44 | 17.01.2017 |
| | 310 316 530,99 | |
| Авансы полученные (сч 62.02) | | |
| ОДУНУНСКИЙ НАСЛЕГ АДМИНИСТРАЦИЯ СП | 1 085 000,00 | 18.11.2025 |
| ЖКХ РС (Я) ГУП | 768 599 413,84 | 21.12.2016 |
| ТЕХСЕРВИС ООО | 1 560 537,76 | 09.01.2025 |
| Прочие | 1 459 740,00 | 23.05.2023 |
| НДС по авансам и предоплатам | -117 987 696,92 | |
| | 654 716 994,68 | |
| Расчеты по налогам и взносам | 17 722 547,00 | |
| Кредиты | 0,00 | |
| Займы | 0,00 | |
| Прочие | 38 073 960,10 | |
| | 1 020 830 033,08 | |

В бухгалтерском балансе задолженность по авансам полученным отражается с учетом НДС.

2.17.3. Обязательства по аренде

Объект учета отсутствует

2.17.4.1. Оценочные обязательства

Резерв на оплату ежегодных отпусков.

2.18. Государственная помощь. Доходы будущих периодов

Государственная помощь не предоставлялась.

2.19. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Налоговые обязательства будущих периодов после сдачи результатов работ заказчиком.

2.20. Выручка

Выручка от оказания услуг признается в периоде фактического выполнения (оказания) работ (услуг) при наличии права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденного иным соответствующим образом, уверенности, что в результате операции произойдет поступление экономических выгод и при условии наличия возможности надежно оценить доход.

Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость работ, услуг, управленческие расходы.

Структура управленческих расходов, руб.

| Наименование показателя | 2025 г. |
|---------------------------------------|----------------|
| Управленческие расходы - всего | 35 381 723,63 |
| затраты на оплату труда | 32 845 046,43 |
| затраты на консультирование | 0,00 |
| затраты на коммунальные расходы | 2 154 450,45 |
| прочие | 382 226,75 |

2.21. Прочие доходы и расходы

В бухгалтерской отчетности по строке 2350 "Прочие расходы" отражены расходы за 2024 год в сумме 3 741 464 руб., в 2025 году в сумме 12 993 627 руб., в том числе:

- услуги банка 1 737 596,72 руб.

- гос.пошлина 95 500,0 руб.

- прочие руб.

Прочие доходы в том числе

- аренда машино-мест 887 499,98 руб.;

- аренда транспортных средств 372 166,69 руб.;

2.22. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует

2.23. Информация по сегментам - отсутствует

III. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008г. №48н) аффилированными лицами в отчетном периоде являлись:

- директор Слюгров Сергей Васильевич и единственный учредитель ГУП «ЖКХ РС (Я)»

Бенефициарный владелец на 31.12.2025 года – ГУП «ЖКХ РС (Я)», доля в уставном капитале 100%.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

Долгосрочных выплат управленческому персоналу не производилось.

V. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО "РСП" и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не установлено.

VI. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Налоговые риски

Руководство Организации принимает управленческие решения с учётом действующего налогового законодательства. Руководство Организации полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски любых возможных доначислений, связанных с налоговыми проверками.

Финансовые риски

Макроэкономические тенденции

Вследствие обострения геополитической ситуации наблюдается существенный рост волатильности на сырьевых и финансовых рынках. В текущих условиях невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне в конечном итоге стабилизируются ключевые финансовые показатели. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать.

Условия ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации

Организация осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации. Российская экономика в значительной мере подвержена влиянию мировых цен на нефть и газ.

Кредитный риск

Организация не имеет сомнительную дебиторскую задолженность, следовательно данный риск минимальный.

Риск ликвидности

Риск ликвидности - риск несвоевременного или неполного исполнения Организацией своих обязательств. Организация исполняет свои обязательства своевременно.

Правовой риск

Правовой риск- риск возникновения убытков вследствие нарушения Организацией норм законодательства, условий заключенных договоров.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Организации в связи с отсутствием операций на внешнем рынке

Репутационный риск

Репутационный риск – риск ущерба деловой репутации вследствие негативного восприятия деятельности со стороны контрагентов, контрольных и надзорных органов и иных заинтересованных лиц, которые могут негативно повлиять на поддержание существующих и (или) установление новых деловых отношений.

Руководство Организации приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

Директор _____ Слюгров С.В.

30.03.2026г.