ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью

ООО «Флор Сервис Раша»

ЗА 2025 ГОД

1. **Основные сведения**

1.1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Флор Сервис Раша»
Сокращённое наименование ООО «Флор Сервис Раша»,
ИНН/КПП 7718227096/504701001,
Номер свидетельства о государственной регистрации: 77№004001449 от 20.11.2002.
Основной государственный регистрационный номер: 1027718013938
Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью
Юридический адрес: 141501, Московская область, г.о. Химки, г Химки, ул Молодежная, д. 54, помещ. XLVI
Место нахождения: **141501**, Московская область, г.о. Химки, г Химки, ул Молодежная, д. 54, помещ. XLVI
Тел.: (495) 050-21-18
Среднесписочная численность ООО «Флор Сервис Раша» в 2025 году составила 21 человек.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:
Устройство бетонных полов для промышленных и индустриальных объектов, складов и парковок, аэропортов, супермаркетов, дистрибьюторских и логистических центров, также организация занимается восстановлением и ремонтом изношенных/повреждённых бетонных полов.

1.3. Филиалы и представительства Общества

ООО «Флор Сервис Раша» имеет обособленное подразделение – склад, расположенный по адресу: 141570, Московская область, Солнечногорский район, РП Менделеево, Промзона. Обособленное подразделение поставлено на учёт в ИФНС России по г.Солнечногорску Московской области. Обособленному подразделению присвоен КПП 504445001.

1.4. Информация об органах управления

Состав участников Общества:
- Компания Р.Б Флор Сервис Холдинг, Нидерланды – 65% Уставного капитала;
- Мисюне-Круглова Кристина, Латвия – 35 % Уставного капитала.

Исполнительный контроль за ежедневной и регулярной деятельностью Общества с использованием позиции руководства высшего звена, осуществляется генеральным директором.
Генеральный директор Общества – САФАРЯН АРТЕМ МЕЛЬСИКОВИЧ
В состав постоянно действующей инвентаризационной комиссии Общества входят:
сотрудники ООО «Флор Сервис Раша»

1.5. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб.

1.6. Информация об аудиторе

Наименование: ООО "ПРИМА-АУДИТ"
Место нахождения:
143005, Московская область, г.о. Одинцовский, г Одинцово, б-р Маршала Крылова, дом 25А, квартира 266
ИНН/КПП 5032390730 / 503201001 ОГРН 1255000052240
Член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12506099343
Договор № 12/2025 от 05.12.2025

1.7. Сведение о дочерних и зависимых обществах

ООО «Флор Сервис Раша» не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Сведения об учётной политике

Учётная политика ООО «Флор Сервис Раша» для целей бухгалтерского учёта разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте.

Учётная политика на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008)
Учётная политика утверждена Приказом № 28/12/24-1 от 30 декабря 2024 года.
Годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.
в соответствии с требованиями следующих документов:
- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учёте"
- Положение по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчётности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учёта, в том числе ПБУ, утверждённые не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утверждённые Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона № 402-ФЗ)

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утверждённое Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010)
Числовые показатели в бухгалтерской отчётности выражены в тысячах российских рублей.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчётности 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. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчётности Общество придерживается принятых содержания и форм отчётности последовательно от одного отчётного периода к другому.

Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчёта о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчётности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчётности за отчётный период составляет не менее 5 процентов. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

2.1. Существенные аспекты учётной политики и представления информации в бухгалтерской отчётности

Учётная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, и рациональности.
Форма ведения бухгалтерского учёта и технология обработки учётной информации – автоматизированная.
Учётной политикой определён метод признания доходов – по начислению.
Доходы организации подразделяются на:
- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации строительно-монтажных работ);
- прочие доходы.

Датой признания выручки от реализации строительно-монтажных и ремонтных работ считается дата подписания акта о приёмке выполненных работ по форме КС-2 и справки о стоимости выполненных работ и затрат по форме КС-3.
В случае необоснованного уклонения заказчика от приёмки работ, датой признания выручки считается дата завершения работ.
Метод признания расходов – по начислению.
Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:
- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.
Затраты, произведённые в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, учитываются в бухгалтерском и налоговом учёте на счёте 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы в том отчётном периоде, к которому они относятся.
В 2025 году на счёте 97 «Расходы будущих периодов» учитывались расходы:
По страхованию имущества,
Прочему страхованию сотрудников,
Расходы, связанные с приобретением прав пользования программными продуктами по лицензионным договорам,
Расходы субподрядных организаций на объектах Заказчика, приёмка работ которых относится к следующим отчётным периодам.

В 2025 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 2025 году организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, договоры строительного подряда не заключались.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учёта

Бухгалтерский учёт в ООО «Флор Сервис Раша» ведётся финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учёта применяется:
- программный продукт 1С «Предприятие» 8.3. Такском олайн- спринтер, Такском-Файлер, Банк-клиент.

2.3. Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Учёт обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчёта стоимости этих обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утверждённого приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.
Для целей бухгалтерского учёта пересчёт в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчёте их по состоянию на отчётную дату, отражены в составе прочих расходов свёрнуто.

2.4. Основные средства и капитальные вложения

Бухгалтерский учёт основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.
В составе основных средств учитываются Активы, если их стоимость превышает 40 000 руб., в налоговом учёте – если стоимость превышает 100000,00 рублей.
Способ начисления амортизации – линейный.
Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее – элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учёте. Оценка сроков полезного использования

объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене, а также нормативно-правовые ограничения.
Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учёта
Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.
Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Таблица 1. Группы основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Офисное оборудование	2-10
Машины и оборудование (кроме офисного)	10-15
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-10
Транспортные средства	10-15

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлечённых из него материальных ценностей;

Ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

Ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 10% от стоимости объекта.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

2.5.Учёт арендных отношений

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2026 г.

2.6.Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно - заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счёте 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учётные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учёта материалов является номенклатурный номер.

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

Стоимость специальной одежды со сроком полезного использования до 12 месяцев списывается единовременно при отпуске работникам.

В качестве расчётного периода установлен месяц.

В отчётном периоде у Общества отсутствует незавершённое производство.

2.7.Резервы

В 2025 году в бухгалтерском учёте создавались следующие резервы:

Резерв на предстоящие расходы по неиспользованным отпускам.

Резерв по сомнительным долгам

В налоговом учёте резервы не создавались

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчёты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчётности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, отнесена к краткосрочной, так как срок её обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчётной даты или не установлен.

2.9. Отложенные налоги

ООО «Флор Сервис Раша» применяет балансовый метод применения ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Информация о временных разницах формируется в бухгалтерском учёте на основании первичных учётных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учёта, в оценке которых они возникли

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учёте отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

3. Информация о финансовых результатах

Объем выручки (без учёта НДС) от реализации работ в 2025 году составил 1134951577,98 рублей., в 2024 году - 446 227704,18 рублей

В 2025 году ООО «Флор Сервис Раша» осуществляло следующие виды деятельности:

- подготовка и устройство промышленных бетонных полов в качестве субподрядчика на объектах строительства складских и офисно-складских комплексов, производственных предприятий, технопарка, центра обработки данных;
- ремонт и обслуживание промышленных бетонных полов;
- инспекция бетонных полов.

В 2025 году ООО «Флор Сервис Раша» была получена бухгалтерская прибыль в размере 19 688 034,88 рублей,

В налоговом учёте ООО «Флор Сервис Раша» сформирована прибыль в размере 26 162 453,88 рублей.

Условный расход по налогу на прибыль составил 4 922 008,72 рублей.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения составила 6 540 613,47 рублей.

4. Дивиденды

На основании протокола № 02/2025 внеочередного Общего собрания Участников Предложено распределить чистую прибыль, сформированную по состоянию на 31.12.2024 г. в размере 43.242.379 руб. 62 копейки путём направления её:
-на выплату дивидендов участникам ООО в размере 12.500.000 руб. в срок до 31.12.2025;
-на развитие деятельности ООО "Флор Сервис Раша"30.742.379 руб. 62 копейки

Все Участники проголосовали «ЗА». Порядок выплаты определён частями в срок до 31.12.2025 года

Дивиденды были выплачены пропорционально долям участников в уставном капитале ООО:
- Компании ФЛОР СЕРВИС ХОЛДИНГ Б.В. 65% в размере: 8.125.000 рублей.
- Гражданке Латвии Мисюне-Круглова Кристина 35% в размере: 4.375.000 рублей

При выплате дивидендов был удержан налог в размере 15% и уплачен в бюджет в установленные сроки.

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по прекращаемой деятельности

В 2026 году ООО «Флор Сервис Раша» будет продолжать выполнять субподрядные работы по подготовке и устройству промышленных бетонных полов и по ремонту и обслуживанию промышленных бетонных полов.
Общество ведёт свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств и курсом валют. В рамках введённых властями ограничений в связи изменением геополитической обстановки Общество продолжает свою работу в полном объёме и в полном соответствии с такими ограничениями.

5.2. Основные факторы риска

- дестабилизация экономической и политической ситуации в стране и в мире, что может повлиять на активность резидентов;
- нанесение вреда окружающей среде, риски, которые могут возникнуть в процессе эксплуатации объектов и при развитии инфраструктуры;
- потеря Обществом имущества или его порча;
- финансовые риски, связанные с возможным ухудшением экономической ситуации в России и кризисными явлениями в мировой и российской экономике, что может привести к ухудшению финансового состояния коммерческих банков и затруднениям в осуществлении клиентских платежей.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 Общество не участвует в неоконченных судебных разбирательствах, в которых выступает в качестве ответчика.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Общество осуществляет деятельность в Московской области и там же зарегистрировано в качестве налогоплательщика

5.3. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово - хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до Отчётной даты, но незавершённых на Отчётную дату в силу того, что окончательно неясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не имеется.

5.4. Состояние чистых активов

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за три последних завершённых отчётных года раскрыта ниже в настоящем разделе (Таблица 2).

Таблица 2. Расчёт стоимости чистых активов Общества (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	35 790	28 291	29 954
2	II. Оборотные активы	199 449	92 533	161 804
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**235 239**	**120 823**	**191 758**
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	7
6	V. Краткосрочные обязательства	189 721	77 570	149 536
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**189 721**	**77 570**	**149 544**
9	**Чистые активы*****	**45 518**	**43 253**	**42 215**

В соответствии с представленной динамикой, стоимость чистых активов за три отчётных года значительно превышает уставный капитал.

5.5. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом, публично размещаемым ценные бумаги.Общество не выделяет сегменты и не раскрывает информацию по сегментам в Пояснениях.

5.6. Налоговые льготы

ООО «Флор Сервис Раша» не имеет налоговых льгот, не является плательщиком акцизов, земельного налога, платы за недра, платы за использование водных ресурсов.

6. Бухгалтерский баланс

(001) Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

В Отчётном периоде по результатам проверки объектов основных средств на соответствие использования объектов основных средств, учитывая намерения Общества об использовании объектов основных средств в хозяйственной деятельности Общества в Отчётном периоде и в будущем, физический износ Обществом принято решение о пересмотре элементов амортизации, а именно срока полезного использования некоторых объектов основных средств, учитываемых в группе основных средств.

По состоянию на 31.12.2025 года балансовая стоимость основных средств составляет 33 03 6181,23 рублей

Таблица 3. Основные средства, пригодные к использованию

	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	На конец периода					
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025	СПИ, мес	Остаток СПИ, мес	Ликвидационная стоимость
Основные средства, пригодные к использованию			**90103 325,52**	**57067 144,29**	**33036 181,23**			**13350 000,00**
Линейный способ								
Citroen VIN 251 с доп. оборудованием	00000595	22.07.2014	1 077 733,80	311 776,38	765 957,42	173	36	
Citroen VIN 439 с доп. оборудованием	00000597	22.07.2014	1 180 928,72	180 928,72	1 000 000,00	137		1 000 000,00
Mitsubishi	00000594	16.07.2014	1 046 313,56	433 547,64	612 765,92	173	36	
Scania грузовой, бортовая платформа	00000603	03.10.2014	6 721 796,63	568 945,49	6 152 851,14	170	36	6 000 000,00
автокран КС-55744-1	00000592	01.06.2014	3 966 101,69	52 425,30	3 913 676,39	174	36	3 900 000,00
Аппарат высокого давления HD 9/12 G*EU	00-000039	25.03.2020	154 275,00	149 004,74	5 270,26	72	3	
бетоноукладчик S-840	00000537	14.12.2012	3 480 597,25	2 990 372,18	490 225,07	204	48	
Вибратор VIB-BAR для бетона в комплекте	БП-000059	14.10.2021	105 993,33	85 804,17	20 189,16	74	24	
Глубинный вибратор для бетона Промышленник ДВС Honda GX 35 PVS-38	БП-000123	27.11.2024	43 249,17	24 155,91	19 093,26	25	12	
Глубинный вибратор для бетона Промышленник ДВС Honda GX 35 PVS-45	БП-000122	08.08.2024	47 161,67	31 441,10	15 720,57	29	13	
Двухроторная шлифовальная машина B&S Vanguard 37 EFI, 5и лопаточная, импорт	00-000033	28.02.2020	1 190 645,33	1 016 404,55	174 240,78	82	12	
Двухроторная шлифовальная машина B&S Vanguard 37 EFI, 5и лопаточная, импорт	00-000034	28.02.2020	1 190 645,35	1 016 404,57	174 240,78	82	12	
Двухроторная шлифовальная машина B&S Vanguard 37 EFI, 5и лопаточная, импорт	00-000035	28.02.2020	1 190 645,34	1 016 404,56	174 240,78	82	12	
Двухроторная шлифовальная машина B&S Vanguard 37EFI, 5лопаточная, импорт	БП-000093	04.10.2021	1 593 249,39	1 284 878,50	308 370,89	62	12	
Двухроторная шлифовальная машина B&S Vanguard 37EFI, 5лопаточная, импорт	БП-000094	04.10.2021	1 593 249,37	1 284 878,50	308 370,87	62	12	
Затирочная машина LINDEC TROWEL 424, 5.5 HP	00-000048	02.09.2020	133 226,66	111 731,28	21 495,38	87	24	
затирочная машина для бетона BM 1200-2-S	00000467	30.09.2008	684 375,00	681 510,47	2 864,53	243	36	
КИА Sportage 34347	00000560	11.06.2013	906 694,92	290 028,29	616 666,63	187	37	
Компьютер (Asus) для офис-менеджера (О.Юрина)	00-000051	12.04.2021	66 239,17	62 399,23	3 839,94	68	12	
Компьютер (HP Pavilion) для геодезиста	00-000043	19.03.2020	60 650,00	58 013,06	2 636,94	81	12	
Компьютер (HP Pavilion) для инженера (Веков), передан Молоду	00-000046	30.07.2020	63 033,33	56 638,65	6 394,68	77	12	
Компьютер (системный блок, програмное обеспечение) для гл.бухгалтера	00-000028	12.11.2019	41 630,00	37 647,98	3 982,02	85	12	
Кондиционер (SRC 35 ZSPR-S/SRK 35 ZSPR-S) в офис с пультом	БП-000054	27.07.2021	52 423,00	42 744,94	9 678,06	65	12	
контейнер 20-футовый для машины	00000371	22.01.2007	77 438,93	73 550,75	3 888,18	239	12	
контейнер 20-футовый для машины	00000372	22.01.2007	77 438,93	73 550,75	3 888,18	239	12	
Кунг для Mitsubishi L200 с установкой	БП-000113	07.12.2023	122 500,00	35 421,61	87 078,39	83	59	
Магнитная щетка, 1000 мм	БП-000109	30.12.2022	375 861,37	360 776,62	15 084,75	48	12	
Магнитная щетка, 1000 мм	БП-000092	24.08.2021	241 442,16	209 249,88	32 192,28	60	8	
машина для разравнивания бетона SXP LASER SCREED	00000469	03.09.2008	12 372 881,36	11 901 022,75	471 858,61	255	48	
машина для разравнивания бетона SXP LASER SCREED	00000454	31.03.2008	12 236 202,00	11 783 485,81	452 716,19	261	48	
машина для разравнивания бетона SXP LASER SCREED	00000383	09.04.2007	8 135 593,22	7 850 209,71	285 383,51	272	48	
машина строительная Blastrac	00000512	21.06.2011	211 864,41	198 602,32	13 262,09	234	60	
машина строительная Blastrac	00000511	21.06.2011	211 864,41	197 541,23	14 323,18	234	60	
машинка для заделки швов	00000500	17.08.2009	110 712,29	104 610,66	6 101,63	256	60	
мини грейдер	00000529	03.09.2012	1 937 122,92	1 858 847,36	78 275,56	186	27	
МФУ прин,сканер,копир.Cannon image RUNNER ADVACE DX	БП-000055	25.08.2021	130 016,67	112 681,11	17 335,56	60	8	

C3720i(цв.A3,20стр/мин) Duplex и автоподачик рев								
Ноутбук Apple Macbook Air 13.2020 для ведущего инженера (Скачков)	БП-000063	08.11.2021	89 089,00	74 886,41	14 202,59	61	12	
Оборудование для резки швов Multiquip, SP2S20H, импорт	00-000036	31.03.2020	998 725,74	850 766,40	147 959,34	81	12	
Однороторная затирочная машина,BM60 4 SPAAKS HONDA GX160, импорт	БП-000097	04.10.2021	327 996,94	253 306,44	74 690,50	86	36	
Однороторная затирочная машина,BM60 4 SPAAKS HONDA GX160, импорт	БП-000098	04.10.2021	327 996,94	253 306,44	74 690,50	86	36	
погрузчик	00000215	21.07.2005	524 998,31	501 543,12	23 455,19	317	72	
Полировочная машина HP-27S (HTG)	БП-000119	06.05.2024	414 583,33	212 894,14	201 689,19	37	18	
Поломоечная машина 105 (HTG)	БП-000116	06.05.2024	691 854,23	355 276,46	336 577,77	37	18	
Поломоечная машина 55B (HTG)	БП-000117	06.05.2024	374 166,67	192 139,60	182 027,07	37	18	
Поломоечная машина 55B (HTG)	БП-000118	06.05.2024	374 166,67	192 139,60	182 027,07	37	18	
пресс для прочности бетона	00000362	12.11.2006	616 284,00	585 597,84	30 686,16	241	12	
Прибор для распределения жидкости на поверхность бетона в комплекте ULTRA TRAK FT-5020 BASE UNIT48 A	БП-000120	01.07.2024	637 984,00	301 270,26	336 713,74	36	19	
Принтер,струйный плоттер	БП-000052	17.06.2021	64 083,34	41 196,49	22 886,85	84	30	
Профессиональный агрегат для штукатурных работ Agrekom AG-60-DWC	БП-000085	24.08.2021	114 496,53	99 230,33	15 266,20	60	8	
Пылесос промышленный HIL TI VC 60-U 23 с фильтром, Италия	00-000038	26.02.2020	96 212,33	82 132,43	14 079,90	82	12	
Пылесос промышленный HIL TI VC 60-U 23, Италия	00-000037	04.02.2020	87 461,66	74 662,40	12 799,26	82	12	
Пылесос промышленный Дастпром ПП-220/15.1-1.5 с комплетком фильтров и элементом фильструющий воздушн	БП-000115	22.11.2023	45 016,67	45 016,67		24		
Пылесос промышленный Дастпром ПП-220/75.3-3 с фильтром очистки,охлаждения и шлангом	БП-000114	22.11.2023	126 415,00	115 127,94	11 287,06	28	3	
Пылесос универсальный VC 60-U 230 в комплекте	БП-000061	06.12.2021	131 273,68	101 393,08	29 880,60	72	24	
Пылесос универсальный VC 60-U 230 в комплекте, Италия	БП-000058	05.10.2021	122 500,41	102 083,66	20 416,75	60	10	
резательная машина Hitachi VB16Y, 510 Вт	00000522	16.03.2012	44 491,53	41 475,03	3 016,50	177	12	
Рено DUSTER VIN X7LHSRH8N48866686	00000557	03.06.2013	571 186,44	121 186,44	450 000,00	150		450 000,00
Рено Логан X7LLSRB1HCH600838	00000556	27.05.2013	399 762,71	254 230,76	145 531,95	187	36	
Рено Логан X7LLSRB1HCH600852	00000555	27.05.2013	399 762,71	254 230,76	145 531,95	187	36	
Рено Логан X7LLSRB1HCH600862	00000554	27.05.2013	399 762,71	254 230,76	145 531,95	187	36	
системный блок i5-7400/Asus B250/8GbDDR4/500GbSSD/400W/Win10 PRO+программное обеспечениеMicrosoft Of	00-000024	25.02.2019	60 483,33	55 073,67	5 409,66	94	12	
Системный блок i7-10700KF/Asus TUF B460M-Plus/32Gb DDR42933MHz/1Tb SSD MiFi+Bluetooh/Video GTX 1650	БП-000056	15.09.2021	121 855,83	105 961,59	15 894,24	63	12	
Стул большой_импорт_ для установки на место оператора двухроторной шлифовальной машины.	БП-000104	14.01.2022	20 908,42	20 520,94	387,48	71	24	
Ситроен 000191 с доп.оборудованием (сигнализация)	00000572	09.10.2013	1 086 835,38	86 835,38	1 000 000,00	146		1 000 000,00
Ситроен 000359 с доп.оборудованием (сигнализация)	00000566	27.08.2013	1 083 819,92	83 819,92	1 000 000,00	146		1 000 000,00
станок для гибки хомутов Г-16	00000580	18.12.2013	69 830,50	55 864,48	13 966,02	180	36	
станок для резки арматурной стали СМЖ-172 БН	00000559	18.06.2013	76 271,19	66 904,50	9 366,69	171	21	
станок для резки арматурной стали СМЖ-172 БН	00000600	01.09.2014	80 508,47	63 559,35	16 949,12	171	36	
станок для резки арматуры	00000438	26.09.2007	72 881,36	69 310,71	3 570,65	279	60	
статический прибор для испытания свойств грунта	00000443	01.08.2008	562 922,03	542 508,47	20 413,56	232	24	
Углошлифовальная машина AG 125-A36 (2 бат)	БП-000060	25.12.2021	63 484,00	36 276,48	27 207,52	84	36	
фрезеровальная машина Blastrac BMP-335EHY	00000587	30.12.2013	645 272,24	593 403,54	51 868,70	228	84	
Швонарезчик (нарезчик швов, Cedima CF-22 E, глубина реза 270мм)	БП-000062	18.11.2021	195 000,00	149 361,72	45 638,28	85	36	
Швонарезчик (Резчик швов, CS147E Сплитстоун, двиг.электр.№5,5кВт))	БП-000064	26.11.2021	61 048,93	49 856,60	11 192,33	60	11	
Швонарезчик по свежему бетону (ATUT RENTAL FLOOR SAW)	БП-000121	01.07.2024	2 055 726,00	970 759,50	1 084 966,50	36	19	
шлифовальная машина Typhoon 35-W DCS SET с системой пылеотвода	00-000026	08.08.2019	97 601,39	84 292,13	13 309,26	88	12	
Шлифовальный специализированный инструмент для обработки металла, камня (SUPRAFLEX)	БП-000106	19.04.2022	74 532,50	71 737,52	2 794,98	53	9	
Motor Vanguard Briggs Stratton 37EFI / мотор Vanguard Briggs Stratton 37EFI	БП-000133	29.07.2025	890 360,84	342 446,48	547 914,36	13	8	
Motor Vanguard Briggs Stratton 37EFI / мотор Vanguard Briggs Stratton 37EFI	БП-000134	29.07.2025	890 360,83	342 446,47	547 914,36	13	8	

Блок-контейнер Стандарт 5,85х2,4х2,4 с электрикой	БП-000135	22.09.2025	128 583,33	6 429,18	122 154,15	60	57
Блок-контейнер Стандарт 5,85х2,4х2,4 с электрикой	БП-000136	22.09.2025	128 583,33	6 429,18	122 154,15	60	57
Двухроторная затирочная машина HODMAN B1046VH	БП-000127	06.05.2025	1 433 083,33	278 655,09	1 154 428,24	36	29
Двухроторная затирочная машина HODMAN B1046VH (B&S Vanguard, 35л.с.) (гидравлика)	БП-000137	24.10.2025	1 283 172,61	71 287,36	1 211 885,25	36	34
Двухроторная затирочная машина HODMAN B1046VH (B&S Vanguard, 35л.с.) (гидравлика)	БП-000130	25.07.2025	1 266 416,67	175 891,20	1 090 525,47	36	31
Двухроторная затирочная машина HODMAN B1046VH (B&S Vanguard, 35л.с.) (гидравлика)	БП-000131	25.07.2025	1 266 416,67	175 891,20	1 090 525,47	36	31
Затирочная машина HODMAN B424H (Honda GX160, 5,5 л.с.)	БП-000128	28.05.2025	106 875,00	20 781,25	86 093,75	36	29
Затирочная машина HODMAN B424H (Honda GX160, 5,5 л.с.)	БП-000129	28.05.2025	106 875,00	20 781,25	86 093,75	36	29
Затирочная машина для заглаживания поверхности свежего бетона посредством вращательного движения раб	БП-000147	14.11.2025	739 408,00	19 984,00	719 424,00	37	36
Кондиционер / Сплит система AUX AS в офис	БП-000138	13.11.2025	317 916,67	6 623,26	311 293,41	48	47
Машина бетоноотдел. Zogel ZT1046 VANGUARD (35 л.с.) гидропривод(Новое)	БП-000125	05.05.2025	1 281 263,85	358 753,86	922 509,99	25	18
Тележка ручная несамоходная для равномерного распределения пропитки по поверхности бетонного пола, о	БП-000145	14.11.2025	1 076 320,00	89 693,33	986 626,67	12	11
Тележка ручная несамоходная для равномерного распределения пропитки по поверхности бетонного пола, о	БП-000146	14.11.2025	1 076 320,00	89 693,33	986 626,67	12	11
Шнек стальной роторный спиральный для подачи и транспортировки бетона, для самоходного бетоноукладчи	БП-000139	14.11.2025	290 106,66	16 117,04	273 989,62	18	17
Шнек стальной роторный спиральный для подачи и транспортировки бетона, для самоходного бетоноукладчи	БП-000140	14.11.2025	290 106,67	16 117,04	273 989,63	18	17
Шнек стальной роторный спиральный для подачи и транспортировки бетона, для самоходного бетоноукладчи	БП-000141	14.11.2025	290 106,67	16 117,04	273 989,63	18	17

(002) Отложенные налоговые активы, (статья 1180 Бухгалтерского баланса)

Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчётным и в последующих отчётных периодах.

В случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов, подлежат пересчёту на дату, предшествующую дате начала применения изменённых ставок с отнесением возникшей в результате пересчёта разницы на счёт учёта прибылей и убытков.

В пункт 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации внесены изменения, а именно увеличена ставка налога на прибыль с 20% до 25%. Данные изменения вступили в силу с 01.01.2025 для целей налогового учёта.

Для целей бухгалтерского учёта, изменение ставки налога на прибыль (с 20% до 25%) является основанием для пересчёта величины отложенных налоговых активов, в отношении временных разниц, остающихся не погашенными по состоянию на Отчётную дату. Дата проведения такого пересчёта — 31.12.2024.

Итого сумма пересчета составила 131 176,35 руб, в связи с этим показатель стр. 1180 конец 2024 года увеличен на эту сумму и составил = стр. 655,8 (в бухгалтерском балансе за 2024 год стр. 1180 = 524,7)

Таблица 4. Отложенные налоговые активы.

09	Основные средства	68.04.2	10 827,02	20% - 43 308,08, 25% - 54135,10
09	Оценочные обязательства и резервы	68.04.2	73 692,74	20% - 294 770,99, 25% - 368463,73
09	Курсовые разницы по расчетам в валюте	68.04.2	46 656,59	20% - 186 626,34, 25% - 233282,93

	Итого		131176,35	

(003) Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Счет	Показатели	Сальдо на 31.12.2025
		Дебет
10	БУ	33693 992,28
	Кол.	226 504,193
10.03	БУ	
	Кол.	
10.05	БУ	
	Кол.	
10.06	БУ	
	Кол.	
10.08	БУ	33571 393,36
	Кол.	226 404,193
10.09	БУ	122 598,92
	Кол.	100,000
10.10	БУ	
	Кол.	
Итого	**БУ**	**33693 992,28**
	Кол.	**226 504,193**

(004) Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (строка 1220 Бухгалтерского баланса)

НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента: 20 769 067,41

Приобретены услуги у нерезидентов и не оплачены на 31.12.2025 год, подлежащие оплате в 2026 году

1. Файбер Флор СРЛ Румыния - НДС 41 066,89
2. СКАЛАРИ - НДС 20 698 127,38

(005) Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Строка 1230 - 30453771,76 в том числе:
Расчёты с покупателями и заказчиками: 25186104,69 (сумма задолженности за минусом суммы резерва сомнительного долга)

Контрагенты Договоры	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2025 за вычетом резерва сомнительного долга
62.01	**25929 509,85**	**25186104,69**
УК "АТ -ИНВЕСТ" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "АТ Недвижимость"	**8874 919,70**	
25/03/2025Пд от 27.03.2025	2982 279,16	
гаран.удержание 1% по дог.20-08-2024 от 20.08.2024	1130 189,14	

гарант.удержание 0,8% по дог. 06-09-24 от 09.09.2024	1588 451,40	
гарант.удержание по дог. 25/03/2025Пд от 27.03.2025	3072 000,00	
гарант.удержание по дог.18/12-24/1Пд от от 18.12.2024	102 000,00	
ВЕРТИКАЛЬ СТРОЙ ООО	**1000 000,12**	**743405,16**
17/07/2024 от 17.07.2024	743 405,16	743 405,16
гарант.удержание 256 594,96 по дог.17/07/2024 от 17.07.2024	256 594,96	
КЛИНАВТОТРАНС АО	5612 782,61	
04/07/2025 от 04.07.2025	3110 774,26	
07/12/2021 от 07.12.2021	7,43	
31/08/2022 от 31.08.2022	0,92	
гарантийное удерж. 2502000 по дог. 04/07/2025 от 04.07.2025	2502 000,00	
ООО "ПакПрестус"	420 000,00	
Гарантийное удерж. 420000 по дог. 28/10/2024 от 28.10.2024	420 000,00	
ООО СК "Альфа Строй"	**4500 000,00**	
гарант.удержание по дог.11042025 от 10.04.2025	4500 000,00	
СМАРТ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	**2812 082,51**	
гарант.удерж. по дог.СД-31/07/25 от 31.07.2025	82 400,46	
гарант.удерж. по дог.СД-31/07/25 от 31.07.2025	68 276,15	
гарант.удерж. по дог.СД-31/07/25 от 31.07.2025	2661 405,90	
УК ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН ООО	**1369 623,58**	
03/07/2025 от 03.07.2025	77 163,58	
гарант.удержание 1200000,00 по дог.23/10/2024 от 23.10.2025	1200 000,00	
гарант.удержание 92460 по дог.25/10/2024 от 25.10.2025	92 460,00	
ЭНЖЭ СТРОЙ	**1340 101,33**	
Гарантийное удерж. по дог.KV24-03-A3-FML-25005 от 21.01.2025	1340 101,33	

Расчёты с поставщиками и подрядчиками 3 327 073,57

Контрагенты Договоры	Задолженность на 31.12.2025
60.02	**3293 849,40**
АРМСЕТ ООО	116,00
7 от 01.01.2025	
БЕТОНИНВЕСТ	262 700,00
22/08/23 от 22.08.2023	
Биг Телеком	18 744,73
10/0105	17 633,37
10/0105-1 от 28.10.2025	1 111,36
БУЛЬДОГ	7 000,00
Транспортные услуги	
Вивчарик Татьяна Александровна	120 000,00
Договор аренды нежилого помещения № 47/07-25 от 01.07.2025, Обеспечительный платеж	
ВсеИнструменты.ру	25 431,00

2507-484346-91178 от 30.07.2025	1 313,00
2508-426636-78406 от 26.08.2025	24 118,00
ДЕЛОМЕДИКА-ПМО	2 100,00
596/ПМО/ПР от 01.06.2023	
ЕВРОСПЕЦПОЛ ООО	5 820,01
счет-оферта HTG-607 от 05.06.2024	0,01
счет-оферта HTG-643 от 10.06.2024	5 820,00
ИНКОМСТРОЙ ООО	4 511,00
05/10/2023 от 05.10.2023	
ИП Литвинов Вадим Николаевич	17 700,00
без договора	
КВАЛИФЛОР	1572 500,00
2017-04-20 от 20.04.2017	
Мегафон	21 336,00
100319829 услуги связи от 02.03.2021	
МЕНДЕЛЕЕВО АО	514 520,00
17/04-116 гар.взнос от 17.04.2015	
МОСТРАНСОТХОДЫ	3 620,00
МТО/2023 от 05.12.2023	
НИЛА СПРИНГС ООО	7 299,74
и8679-01ЮН от 17.11.2005	
ООО "ЛЕ МОНЛИД"	9 124,00
Клиентский счет № ЮС 035/702203 от 28.03.2019	
ООО "РАЙДЕН САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	21 616,90
168518 от 10.09.2024	
ПОЧТА РОССИИ (АО)	22 146,00
основной	
ПРИМА-АУДИТ ООО	340 000,00
12/2025 от 05.12.2025	
РТИТС	8 108,45
предварит. оплата	
САМИШСИБ ООО	68 800,00
Счет № 231 от 05.05.2025	
север-Скан АВТО	14 556,56
основной	
СТРОЙТРАНС	4 600,01
52/25/10/21-ВЕ от 25.10.2021	
ТНБ	59 000,00
без договора	
ФИБРАПОЛ ТРЕЙД ООО	8 415,00
Без договора	
ЭЛ-СТРОЙПАРТНЕР ООО	25 801,60
Заказ 4342 от 17.07.2024	
ю-софт	128 282,40
Счет № НСС-11/14106 от 17.11.2025	
60.22	**33 224,17**
Максимум-Семей	

Расчёты по налогам и сборам 930842,36
Отражена сумма переплаты по налогу на прибыль, образовавшаяся в результате уплаты в бюджет, а также в том числе переплаты по состоянию на 01.01.2023 года.

Сальдо по ЕНС- 414 014,10
Расчеты с пероналом по прочим операциям - 527 077,31
Договоа займа с сотрудниками:
Перунова Ирина Владимировна, задолженность по договору № 01 от 27.05.2025, сумма 220 000,00

Сафарян Артем Мельсикович, задолженность по договору № 01 от 12.09.2023, сумма 150 000,00
Смирнов Игорь Александрович,задолженность по договору № 1 от 17.12.2021 года, доп.соглашение № 1 от 17.01.2023 г. , сумма 157 077,31

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 68 659,73
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России) - сальдо единого лицевого счета, открытого в ФТС России

(006) Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Депозиты (в валюте) открытые в ЮниКредит Банк

	Показа-тели	Обороты за период		Сальдо на конец периода
Банковские счета		Дебет	Кредит	Дебет
Валюта				
55	БУ	115011 330,00	32873 295,00	82138 035,00
55.23	БУ	115011 330,00	32873 295,00	82138 035,00
42104840220010000275, АО ЮниКредит Банк, USD	БУ	29664 495,00	29664 495,00	
USD	БУ	29664 495,00	29664 495,00	
	Вал.	350 000,00	350 000,00	
42104840220010000291, АО ЮниКредит Банк, USD	БУ	28341 460,00	962 115,00	27379 345,00
USD	БУ	28341 460,00	962 115,00	27379 345,00
	Вал.	350 000,00		350 000,00
42104840620010000286, АО ЮниКредит Банк, USD	БУ	28663 915,00	1284 570,00	27379 345,00
USD	БУ	28663 915,00	1284 570,00	27379 345,00
	Вал.	350 000,00		350 000,00
42104840920010000290, АО ЮниКредит Банк, USD	БУ	28341 460,00	962 115,00	27379 345,00
USD	БУ	28341 460,00	962 115,00	27379 345,00
	Вал.	350 000,00		350 000,00
Итого	**БУ**	**115011 330,00**	**32873 295,00**	**82138 035,00**

(007) Денежные средства стр. 1250

Стр. 1250 - 24 652 712,31

Сч. 50 - 15 426,61 рублей
Сч. 51 - 1 035408,56 рублей
Сч. 52 - валютный евро 4318028,71 рублей (46 887,29 евро)
Сч. 52 - валютный доллары 19283848,43 рублей (246512,36 доллар)

(008) Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса)

Расходы будущих периодов - 7 741 813,68
В том числе:
1. расходы по страхованию имущества, прочему страхованию сотрудников,
2. расходы, связанные с приобретением прав пользования программными продуктами по лицензионным договорам,
3. расходы, относящиеся к следующим отчётным периодам.

(009) Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского **баланса)**

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб.

(010) Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 нераспределенная прибыль Общества составила 45 508 405,90 рублей (на 31.12.2024 –43 242 379,62 рублей, на 31.12.2023 — 42 204 873,03рублей).

В 2025 году нераспределенная прибыль увеличилась на 14 766 026,28 рублей за счёт чистой прибыли 2025 года от деятельности Общества, уменьшилась в связи с выплатой дивидендов в сумме 12 500 000,00 рублей на основании протокола № 02/2025 внеочередного Общего собрания Участников

(011) Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

строка 1520 - 187015986,73
В том числе:
Расчёты с поставщиками и подрядчиками 131 547 738,35

Контрагенты Договоры	Задолженность на 31.12.2025
60.01	**31596 068,70**
дипос	57,24
основной	
Индивидуальный предприниматель Микаелян Ерем Закеосович	14374 661,18
1/23 от 21.06.2023, Приложение № 22	6667 261,34
1/23 от 21.06.2023, Приложение № 25	7138 925,64
1/23 от 21.06.2023, Приложение № 26	568 474,20
ИП Важаев Сергей Владимирович	9727 256,40
21/08/25-В от 21.08.2025, ДС № 1	4632 681,69
30/09/25-В от 30.09.2025, ДС № 1	5094 574,71
МЕНДЕЛЕЕВО АО	75 722,47
010425/1 от 01.04.2025	
мтс	60 457,96
основной договор № 5191882 (л.с. 277340464445)	
ООО НСК АТЛАНТ	1126 318,80
гарантийное удерж.5%по дог.ФСР-НСКАФМ2025 от 22.01.2025	
Ростелеком	1 669,31
основной	
СВ-ГРУПП	6227 412,11
07/08-25 от 07.08.2025	2576 752,38
20/08-25 от 20.08.2025	2789 432,53
25/08-25 от 25.08.2025	547 778,56
27/08-25 от 27.08.2025	313 448,64
Табак Татьяна Александровна	900,00
Счет № 9288166889 от 02.04.2024	
Терехин Иван Сергеевич	500,00
Договор проживания	
ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ТЕЛЕГРАФ ПАО	1 113,03
1.1-506133 от 29.08.2005	
челлини	0,20
основной	
60.31	**99 660 782,17**

СКАЛАРИ	99 660 782,17
USD	

Расчёты с покупателями и заказчиками - 20 897 627,60 (задолженность 25 077 153,12 за минусом сч. 76АВ 4 179 525,52)

Контрагенты Договоры	Задолженность на 31.12.2025
62.02	**25077 153,12**
УК "АТ -ИНВЕСТ" Д.У. Комбинированным ЗПИФ "АТ Недвижимость"	24618 000,00
03/04-25/1 Пд от 09.04.2025	14430 000,00
03/04-25/2 Пд от 09.04.2025	10188 000,00
ЛОГОПАРК МЕНЕДЖМЕНТ ООО	459 153,12
25/07-25/2Пд от 25.07.2025,	

Расчёты по налогам и сборам - 111 958,76
НДФЛ от зарплаты за декабрь 2025 - 105 978,00, к выплате 15.01.2026
Налог на имущество за 2025 год - 1 105,00
Транспортный налог за 2025 год - 4 875,76

Расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС-32 388 831,57
НДС за 4й квартал 2025 года - 11 649 637,30
НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента - 20 698 127,38

Расчёты по социальному страхованию и обеспечению - 763 955,20
Страховые взносы за декабрь - 750 414,20
Страхование от несчастных случаев за декабрь 2025 года - 13 541,00

Расчеты с персоналом по оплате труда - 725 000,00
Зарплата за декабрь 2025 года

Расчёты с подотчётными лицами - 570 875,25
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами - 10 000,00
Начисленные алименты с выплат сотрудника, к выплате 15.01.2026

(012)* Оценочные обязательства *(строка 1540 Бухгалтерского баланса)
Резерв ежегодных отпусков - 1 938 142,85

Отчёт о финансовых результатах (ОФР) за январь-декабрь 2025г.

(012) Выручка (строка 2110) 1134951577,98

	Сумма без НДС
Строительные Объекты	**1134951 577,98**
проект - Альфа Строй	143719 066,41
проект - Набережные Челны	207503 985,26
проект - Новая Рига	46868 041,90
проект -Чехов	22335 022,20
проект -Софьино	294763 565,96
проект Керамогранитный завод г. Ступино	196 518,27

проект Оранта +	963 227,64
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН" 3Z	49441 557,48
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН"_ремонт	49814 302,98
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН", здание 1 Z	11179 380,00
проект ФМ ЛОЖИСТИК	1219 810,03
проект ЭНЖЭ-СТРОЙ	5697 239,81
проект-АЛ Д МЕГА ЛАБ АО (ремонт)	145 008,32
проект-АТ -ИНВЕСТ" -Быково	7352 269,07
проект-АТ -ИНВЕСТ" -Софьино, корп. 5.2	165463 687,81
проект-Вест Констракшн-Яндекс	39182 281,94
проект-Клин, Здание 1	15392 232,50
проект-ЛОГОПАРК МЕНЕДЖЕМНТ_	24237 372,40
проект-ПакПрестус	35834 023,83
проект-Томилино	2816 457,48
Проект-ЭНЖЭ-СТРОЙ	6831 334,44
Проект-ЭНЖЭ-СТРОЙ	1150 418,49
Проект-ЭНЖЭ-СТРОЙ	2679 599,75
Итого	**1134951 577,98**

(013) Себестоимость продаж (строка 2120) - 1 062 334 635,87

Расходы, учтённые в себестоимости продаж, за выполненные работы соответствуют виду деятельности Общества:

В состав расходов организации, связанных выполнением работ включаются следующие расходы:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, спецодежды, используемых при выполнении работ,
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ
- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства, выполнения работ
- расходы на приобретение работ сторонними организациями, услуг по разработке и предоставлению технических решений конструкций, технических консультаций и пр. у сторонних организаций для выполнения работ, командировочные расходы, связанных с производством, выполнением работ, оказания услуг;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве, выполнении работ
- прочие расходы, связанные с производственным процессом расходы

Прямые расходы, которые невозможно отнести к конкретному производственному процессу, выполнению работ, учитываются обособленно.

Строительные и ремонтные работы / расходы	Сумма
Плата за проезд, начисленная по системе "Платон"	19 073,93
проект - Альфа Строй	125689 214,90
проект - Набережные Челны	219096 162,82
проект - Новая Рига, Смарт Девелопмент	43939 948,71

проект Керамогранитный завод	30 815,00
проект Оранта +	94 347,20
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН" 3Z	62706 312,95
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН"_ремонт	9578 785,86
проект УК "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КЛИН", здание 1 Z	5523 806,66
проект ФМ ЛОЖИСТИК	14 927,98
проект ЭНЖЭ-СТРОЙ	180 604,46
проект_ПакПрестус_ Клин, Здание 12S	42844 639,42
проект-АБ Ц-Перепечино	5 829,00
проект-Агрокомплекс ногинский	4 625,77
проект-АТ -ИНВЕСТ" -Софьино, корп. 5.2, проект-АТ -ИНВЕСТ" -Быково	455022 573,54
проект-Вест Констракшн Сасово	24623 763,77
проект-Клин	10943 772,50
проект-ЛОГОПАРК МЕНЕДЖЕМНТ	3198 528,13
проект-Минимакс (ремонт)	18 400,00
проект-Томилино (ремонт)	229 008,82
проект-ЭНЖЭ	7986 772,51
проект-ЭНЖЭ	18771 980,00
проект-ЭНЖЭ	979 802,27
ремонт - Керамогранитный завод	15 600,00
Ремонтные и постремонтные работы (расходы)	7699 932,13
Строительные и ремонтные работы (расходы)	23115 407,50
Итого	**1062334 635,87**

(014) Валовая прибыль (строка 2100)- 72 617 942,11

(015) Управленческие расходы (строка 2220)- 44 894 046,14

Расходы, учтённые в составе управленческих расходов соответствуют расходам по обычным видам деятельности:

В составе расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на неё страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы

(016) Прибыль от продаж (строка 2220)- 27 723 895,97

(017) Проценты к получению (строка 2320)- 21 032,93

Доходы полученные по депозитам, размещённых в ЮниКредит Банк.

(018) Прочие доходы (строка 2340)- 198 707,17

Инвентаризация расчётов с контрагентами (списание Кт задолженности) - 65 616,15
Восстановлен резерв по оценочным обязательствам - 133 091,02

(019) Прочие расходы (строка 2350) -8 254 599,99

Расходы на услуги банков - 976 398,25
Резерв сомнительных долгов, не учитываемый в целях налогообложения - 743 405,16 (ООО ВЕРТИКАЛЬ СТРОЙ),
Списан НДС на прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения (не предъявлен счет-фактура) - 660 159,68
Инвентаризация расчётов с контрагентами (списание Дт задолженности, не учитываемая в целях налогообложения,) - 22 776,20
Курсовые разницы (в бух. учёте переоценивается весь остаток валютного актива или обязательства; в налоговом учёте разницы начисляются только при закрытии задолженности: в бух.учете отражены свёрнуто, в налоговом учёте отражаются развёрнуто - отдельно в составе внереализационных доходов и внереализационных расходов) - 2 334 230,09
Штрафы, гос.пошлина, прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения - 3 517 630,80

(020) Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300) - 19 688 034,88

(021) Налог на прибыль (строка 2410) - 4 922 008,48

Условный расход по налогу на прибыль равен величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчётном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчётную дату.

Расход по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчётный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Текущий налог на прибыль – налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Отложенный налог на прибыль в 2025 году обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчётном периоде, а также пересчётом отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025, а по состоянию на 31.12.2024 и с пересчётом отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах с 20% до 25%. Ставка налога на прибыль в 2024 году — 20 %., ставка налога на прибыль в 2025 году — 25 %.

(022) Чистая прибыль (строка 2400) - 14 766 026,16

ОТЧЁТ о движении денежных средств (ОДДС) за январь - декабрь 2025г.

(023) Поступления Заказчиков (строка 4110) - 1 309 358 048,56

Прочие поступления (возврат) (строка 4119 - 46 614,96

Оплата поставщикам -1 082 403 055,74

(024) Платежи всего (строка 4120) - 1 274 130 090,60

Оплата поставщикам - 1 082 403 055,74

Зарплата сотрудников -67 413 971,00

Единый налог -20 631 359,22

Прочие платежи - 103 682 246,65

(025) Платежи всего (строка 4320) - 10 623 619,94

Выплата дивидендов на основании протокола № 02/2025 внеочередного Общего собрания Участников.

(026) остаток денежных средств (строка 4500) - 24 652 712,31

Генеральный директор
ООО «Флор Сервис Раша» Сафарян Артем Мельсикович

12.03.2026 года