Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «Фордевинд» за 2025 год

Основные сведения об организации и отчетности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФОРДЕВИНД»

Юридический адрес: 115035, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Садовническая, д. 72, стр. 1, помещ. 2/1

Дата государственной регистрации: 26.08.2016
ОГРН: 1167746804895
ИНН: 9705074551
КПП: 770501001
Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве 26.08.2016г.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г. № 157н, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
Общество формирует полную бухгалтерскую отчетность.
Общество применяет общий режим налогообложения.
Общество подлежит обязательному аудиту на основании п.п.4 п.1 статьи 5 Федерального Закона РФ от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
Аудитором Общества является ООО «ФинСоюзАудит». (Членство в СРО ААС, ОРНЗ 12006055258. Юридический адрес: 107392, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Преображенское, ул. Халтуринская, д. 7А, к. 2, помещ. 18П.)
Аудит бухгалтерской отчетности Общества за год, предшествующий отчетному, был проведен ООО «ФинСоюзАудит».
Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 91 человек, по состоянию на 31 декабря 2024 г. – 47 человек.
Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 составлял 62 500 руб.
В 2025 г. осуществлялось увеличение уставный капитала.
Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 100 000 руб., оплачен полностью.
Основным видом деятельности Общества является «Производство товарного бетона» (ОКВЭД – 23.63)

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности для представления отчетности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5-% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств у Общества нет.
Функции исполнительного органа с 08.08.2022 года по 06.02.2025 года, осуществляла генеральный директор Дмитриева Евгения Анатольевна, с 07.02.2025 года по настоящее время, генеральный директор – Подолян Евгений Олегович.

Связанные стороны и бенефициарные владельцы

На 31.12.2024г. Бенефициарный владелец - физическое лицо Дмитриева Евгения Анатольевна 100% доли.
На 31.12.2025г. Бенефициарный владелец - физическое лицо Гавриленко Дмитрий Владимирович 100% доли.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной*	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
1	2	3	4	5
1	Дмитриева Евгения Анатольевна	Участник с долей 100% до 11.02.2025г., с 11.02.2025г. – 62,5%	08.08.2022	
2	Подолян Евгений Олегович	Участник с долей 37,5% с 11.02.2025 до 03.03.2025г., с 03.03.2025г. до 16.05.2025г. доля участия 100%	11.02.2025	
3	Гавриленко Дмитрий Владимиролвич	Участник с долей 100% с 16.05.2025г. по настоящее время	*16.05.2025*	100
4	ООО "СТАР ГРУПП"	Организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (Гавриленко Д.В. 100%). Ликвидировано 23.07.2025.	с 01.06.2012 г. до 23.07.2025 г.	
5	ИП Подолян Евгений Олегович	11.02.2025		

Операции, проведенные со связанными сторонами:

2025	Виды операций	Сумма, тыс. руб.					
Наименование связанной стороны		На начало периода		Обороты за период (оплата)	Обороты за период (начисление)	На конец периода	
		Дебиторская задолжен-ность	Кредиторская задолжен-ность			Дебиторская задолжен-ность	Кредиторская задолжен-ность
Дмитриева Евгения Анатольевна	Займы, тыс. руб.		1 495	1 495			

2024	Виды операций	Сумма, тыс. руб.					
Наименование связанной стороны		На начало периода		Обороты за период (оплата)	Обороты за период (начисление)	На конец периода	
		Дебиторская задолжен-ность	Кредиторская задолжен-ность			Дебиторская задолжен-ность	Кредиторская задолжен-ность
Дмитриева Евгения Анатольевна	Дивиденды, тыс. руб.			3 200	3 200		
Дмитриева Евгения Анатольевна				1 495			1 495

Вознаграждение (краткосрочное), исполнительного органа:

Ф.И.О.	Как связан	ФОТ, тыс. руб.		Взносы, тыс. руб.		ВСЕГО, тыс. руб.:	
		предыдущий год	текущий год	предыдущий год	текущий год	предыдущий год	текущий год
Дмитриева Евгения Анатольевна	Руководитель	9 135	2 661	1 516	449	10 652	3 110
Подолян Евгений Олегович	Руководитель	0	12 669	0	2 101	0	14 770

Расчеты по заработной плате произведены в полном объеме и в срок, согласно установленным срокам выплаты заработной платы в Обществе.

Выплата дивидендов в отчетном периоде не осуществлялась, чистая прибыль не распределялась.

Прочие сделки со связанными сторонами у Общества отсутствуют.

Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Ведение учета возложено на Главного бухгалтера организации.

Записи в регистрах бухгалтерского учета производятся в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций. Операции оформляются первичными документами, предусмотренными в альбомах унифицированных форм. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия Предприятия КОРП, редакция 3,0 по журнально-ордерной форме в электронном виде.

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Перечень имущества и обязательств организации, подлежащих инвентаризации, количество инвентаризаций, инвентаризационная комиссия, сроки проведения инвентаризации формируется организацией на основании Положения об инвентаризации (приложение к Учетной политике) и оформляются Приказом.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» (ФСБУ 5/2019). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в составе расходов отчетного периода (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н, и стоимостью более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе основных средств. При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Учет НМА ведется по ФСБУ 14/2022. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020, пп. 38-40 ФСБУ 14/2022. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка на обесценение проводится на 31 декабря отчетного года.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается нормативным методом. Инвентаризация и расчет размера резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на следующий год, а также % ежемесячных отчислений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года. Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создается, так как данный вид начислений не предусмотрен.

Общество применяет ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020.

В 2025 году вносились изменения в учетную политику в связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н)

1. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

1.1. Выручка (доходы) от реализации (стр. 2110)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по начислению (п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации").

Доходы от реализации: за период 2025 год составила 2 888 866 тыс. руб. (без НДС), за период 2024 год составила 1 426 492 тыс. руб. (без НДС).

В отчетном году выручка **увеличилась** в 2 раза по сравнению с показателем предыдущего года, что обусловлено увеличением объемов продаж.

1.2. Расходы, связанные с реализацией (стр. 2120, 2210)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 204 321	1 159 660
Затраты на оплату труда	212 727	102 184
Отчисления на социальные нужды	37 194	16 864
Амортизация	76 600	44 233
Прочие затраты	265 696	87 464
Итого по элементам	2 796 538	1 410 406
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(126)	(10 826)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 796 412	1 399 580

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и списываются непосредственно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Общая сумма расходов, связанных с реализацией в отчетном периоде увеличилась **по** сравнению с предыдущим периодом на 100%.

1.3.Прочие доходы и расходы (стр. 2320. 2340) и (стр. 2330. 2350)

Обществом за период 2025 год были получены доходы:
Проценты к получению – 3 613 тыс. руб.
Сумма прочих доходов (финансовый результат от прочих операций) составила 7 670 тыс. руб.
В основном сумма прочих доходов сформирована за счет реализации прочего имущества в сумме 7 543 тыс. руб.

Общество понесло следующие расходы:
Проценты к уплате – 54 587- тыс. руб.
Сумма прочих расходов (финансовый результат от прочих операций) составила 25 862 тыс. руб.
В основном сумма прочих расходов сформирована за счет реализации прочего имущества, резервов по сомнительным долгам.

В отчете о финансовых результатах за 2025 год показатели прочих доходов и расходов отражены свернуто по строкам 2340 и 2350.

1.4.Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Учёт по налогу на прибыль ведётся балансовым методом.
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения за 2025 г. составил – 18 779 тыс. руб. (стр. 2300 ОФР)
Ставка налога на прибыль в этот период составляла 25%.
Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговым декларациям составила 11 669 тыс. руб.
Сумма налога на прибыль по данным отчета о финансовых результатах составила 12 918 тыс. руб. Показатель представлен следующими статьями учета: текущий налог на прибыль в сумме 11 669 тыс. руб.; отложенный налог на прибыль в сумме 1 248 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль составил 5 822 тыс. руб.
Отложенные налоговые активы составляют 56 854 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства –(58 103) тыс. руб.

Движение отложенных налоговых активов:

Вид активов и обязательств	на начало периода	признано	погашено	на конец периода

Готовая продукция	1		1	
Кредиторская задолженность	5		5	
Материалы	543	271	469	345
Основные средства	50	970	13	1 007
Оценочные обязательства и резервы	1 323	312		1 636
Расходы будущих периодов		763		763
Резервы сомнительных долгов		1 138		1 138
Убыток текущего периода		9 196	9 196	
Убытки прошлых лет	3 400		3 400	
Арендные обязательства	30 797	65 429	8 141	88 085
Итого	**36 1200**	**78 079**	**21 225**	**92 974**

Движение отложенных налоговых обязательств:

Виды активов и обязательств	на начало периода	погашено	признано	на конец периода
Кредиторская задолженность	5	5		
Материалы	2 946	2 930	285	31 275
Основные средства	23 568	6 994	35 992	52 566

Арендные обязательства	432		3 853	4 285
Проценты по обязательствам	10 442	3 373	31 275	38 344
Итого	**37 395**	**13 302**	**71 405**	**95 498**

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

1.5. Финансовый результат хозяйственной деятельности (стр. 2500)

Чистая прибыль, полученная за 2025 год, составил – 5 861 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученный за 2024 год, составил – 3 326 тыс. руб.

2. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

2.1.НМА (нематериальные активы) (стр. 1110)

В отчетном году НМА отсутствуют.

Расходы на научно – исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы (НИОКР) в отчетном году не осуществлялись.

2.2.Основные средства (стр. 1150)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	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.	152 195	(30 091)	27 811	-	3 608	(32 829)	-	-	-	-	-		193 897	(59 926)
	За 2024 г.	70 442	(12 768)	81 753	-	-	(17 323)	-	-	-	-	-		152 195	(30 091)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	59 618	(10 145)	12 753	-	-	(6 886)	-	-	-	-	-		72 370	(17 031)
	За 2024 г.	55 836	(4 343)	3 782	-	-	(5 802)	-	-	-	-	-		59 618	(10 145)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	73 087	(1 836)	2 490	-	-	(14 873)	-	-	-	-	-		75 577	(16 710)
	За 2024 г.	1 151	(204)	71 936	-	-	(1 633)	-	-	-	-	-		73 087	(1 836)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 509	(465)	1 364	-	-	(669)	-	-	-	-	-		3 873	(1 134)
	За 2024 г.	1 264	(56)	1 245	-	-	(409)	-	-	-	-	-		2 509	(465)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 913	(16 771)	9 194	-	3 608	(8 982)	-	-	-	-	-		34 997	(22 760)
	За 2024 г.	11 913	(8 146)	-	-	-	(8 625)	-	-	-	-	-		11 913	(16 771)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	512	-	-	(14)	-	-	-	-	-		512	(14)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 069	(874)	1 498	-	-	(1 404)	-	-	-	-	-		6 567	(2 278)
	За 2024 г.	277	(20)	4 791	-	-	(854)	-	-	-	-	-		5 069	(874)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	43 380	-	-	(6 661)	-	-	-	-	-	-	-		28 664	-
	За 2024 г.	43 380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		43 380	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	43 380	-	-	(6 661)	-	-	-	-	-	-	-		28 664	-
	За 2024 г.	43 380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		43 380	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	

26

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	189 940	(31 944)	182 603	(22 833)	-	(43 771)	-	-	-	343 875	(75 100)
	За 2024 г.	102 557	(5 034)	87 383	-	-	(26 910)	-	-	-	189 940	(31 944)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	68 117	(8 004)	-	(3 600)	-	-	-	60 113	(3 600)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	183 940	(31 144)	114 482	(14 717)	-	(38 970)	-	-	-	277 871	(69 499)
	За 2024 г.	102 557	(5 034)	81 383	-	-	(26 110)	-	-	-	183 940	(31 144)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	6 000	(800)	5	(113)	-	(1 201)	-	-	-	5 892	(2 000)
	За 2024 г.	-	-	6 000	-	-	(800)	-	-	-	6 000	(800)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	431 409	323 481	198 577
в том числе:			
Сооружения	111 852	49 473	51 493
Машины и оборудование (кроме офисного)	58 867	71 251	947
Офисное оборудование	2 739	2 044	1 209
Транспортные средства	249 273	191 319	144 670
Производственный и хозяйственный инвентарь	498	-	-
Другие виды основных средств	8 180	9 395	258
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование	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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное	(8 359)	(13 246)	(6 468)
в том числе:			
Транспортные средства	(8 359)	(13 246)	(6 468)

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.	1 930	-	210 007	-	(6 875)	(190 407)	14 654	-
	За 2024 г.	33 393	-	127 409	-	(1 322)	(157 550)	1 930	-
в том числе:									

МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ МОНТАЖА ОС И ОБОРУДОВАНИЯ	За 2025 г.	1 316	-	44	-	(1 360)	-	-	-
	За 2024 г.	233	-	1 209	-	(127)	-	1 316	-
ЗАПЧАСТИ ДЛЯ РБУ	За 2025 г.	19	-	116	-	(136)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	-
МАТЕРИАЛЫ ПРОЧИЕ	За 2025 г.	-	-	23	-	(23)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы для строительства и ремонта	За 2025 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование для монтажа ОС	За 2025 г.	595	-	260	-	(854)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 790	-	(1 195)	-	595	-
ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	28 832	-	(4 472)	(9 706)	14 654	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	111 017	-	-	(111 017)	-	-
	За 2024 г.	33 160	-	48 224	-	-	(81 383)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	66 435	-	-	(66 435)	-	-
	За 2024 г.	-	-	436	-	-	(436)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	651	-	-	(651)	-	-
	За 2024 г.	-	-	468	-	-	(468)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 940	-	-	(7 940)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 490	-	-	(2 490)	-	-
	За 2024 г.	-	-	67 323	-	-	(67 323)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	23 927	-	(9 072)	(14 855)	-	-
	За 2024 г.	1 278	-	10 308	-	-	(11 586)	-	-
в том числе:									
Блок-контейнер БК-1 3000x2400x2360 (медицинский)	За 2025 г.	-	-	159	-	-	(159)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000x2400x2360 (жилая бытовка) №11	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-1 6000x2400x2360 (жилая бытовка) №12	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	236	-	-	(236)	-	-

29

Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (женский туалет)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №13	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №15	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модульное здание из 7 блок-контейнеров БКСП	За 2025 г.	-	-	7 136	-	-	(7 136)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №14	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №18	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №19	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №20	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №21	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №22	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №23	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №24	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пневмокаркасное арочное сооружение 21*21*10,5м	За 2025 г.	-	-	3 621	-	-	(3 621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Завод РБУ №2	За 2025 г.	-	-	9 072	-	(9 072)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-1 6000х2400х2360 (Сушилка) №16	За 2025 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (диспетчерская) №17	За 2025 г.	-	-	214	-	-	(214)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-

Блок-контейнер БК-1 6000х2400х2360 (кабинет механика)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс видеонаблюдения с выводом на видеомонитор с архивацией	За 2025 г.	-	-	713	-	-	(713)	-	-
	За 2024 г.	-	-	151	-	-	(151)	-	-
Станция топливозаправочная мобильная "BENZA"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 482	-	-	(2 482)	-	-
Контейнер-здание усиленное 2400х6000х2500 с КНТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 258	-	-	-	-	(1 258)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №6	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49	-	-	(49)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №7	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49	-	-	(49)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №8	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (завхоз)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
Серверная станция для РБУ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	625	-	-	(625)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №9	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №10	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
Установка по производству бетона ELKOMIX-135 QUICK MASTER всесезонного использования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	88	-	-	(88)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (жилая бытовка) №3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	(10)	-	-
Блок-контейнер БК-2 6000х2400х2360 (душ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	(10)	-	-
Блок-контейнер БК-1 6000х2400х2360 (вещевой склад)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
Автомобиль PEUGEOT BOXER (X241EH977)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 613	-	-	(4 613)	-	-
Блок-контейнер Краус (2-й этаж лаборатория)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	694	-	-	(694)	-	-
Шкаф АВР для АД 500С-Т400 DOOSAN DP180LB кожух	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	369	-	-	(369)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

По строке «Основные средства» отражено наличие объектов основных средств с учетом начисленной амортизации.
По состоянию на 31.12.2025 года проводилось тестирование на обесценение основных средств, признаков обесценения не обнаружено, стоимость основных средств не изменилась.
По состоянию на 31.12.2025 года объекты основных средств, стоимость которых не погашается на балансе Общества не числятся.
По состоянию на 31.12.2025 года по всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Способ не изменялся

2.3.Финансовые вложения (стр. 1170)

Операции с Долгосрочными финансовыми вложениями за 2025 год не осуществлялись.

2.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

На 31.12.2025 года отражена сумма в размере 4 220 тыс. руб.
На 31.12.2024 года отражена сумма в размере 5 558 тыс. руб. и представлена следующими статьями учета:
- расходы будущих периодов в сумме 5 558 тыс. руб.

2.5.Запасы (стр. 1210)

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.	364 238	-	2 796 724	(2 884 206)	-	-	X	X	170 059	-
	За 2024 г.	72 994	-	1 418 166	-1374182501	-	-	X	X	364 328	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	106 213	-	2 147 034	(135 020)	-	-	(2 098 193)	-	18 731	-
	За 2024 г.	62 166	-	1 057 421	(6 524)	-	-	(962 154)	-	106 213	-
Авансы по запасам	За 2025 г.	258 025	-	-	.(106 697)	-	-	-	-	151 328,00	-
	За 2024 г.	10766	-	247 259	-	-	-	-	-	258 025,00	-

6.1. Наличие и движение запасов

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой продукции, реализуемых товаров (работ, услуг) превышает их фактическую себестоимость, принимая во внимание тенденцию повышения стоимости запасов, резерв под снижение стоимости запасов не создается.

Проведена оценка наличия неликвидных запасов, по состоянию на 31.12.2025 года, такие запасы отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 года проводилось тестирование на обесценение запасов, в результате стоимость запасов не изменилась

По состоянию на 31.12.2025 года изменение способа оценки материально – производственных запасов не осуществлялось

2.6. Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (стр. 1220)

На 31.12.2025 года отражен не принятый к вычету налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям в размере 2 957 тыс. руб.

2.7.Расчеты с дебиторами (стр. 1230)

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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	257 313	-	20 940	-	-	-	-	-	278 253	(4 551)
	За 2024 г.	63 888	-	193 425	-	-	-	-	-	257 313	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 307	-	173 680	-	(293 570)	-	-	-	4 746	-
	За 2024 г.	13 248	-		-	(1 941)	-	-	-	11 307	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	238 230	-	266 733	-	(234 145)	-	-	-	266 267	(4 551)
	За 2024 г.	40 615	-	241 251	-	(43 637)	-	-	-	238 230	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	119	-	-	-	(100)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	81	-	2	-	(19)	-	-	-	119	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	68	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	39	-	-	-	-	-	68	-

34

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 572	-	-	-	(3 199)	-	-	-	373	-
	За 2024 г.	8 779	-	-	-	(5 207)	-	-	-	3 572	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	30	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	364	-	-	-	(353)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	10	-	358	-	(4)	-	-	-	364	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	745	-	176	-	(745)	-	-	-	176	-
	За 2024 г.	-	-	745	-	-	-	-	-	745	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 876	-	224	-	(1 281)	-	-	-	1 813	-
	За 2024 г.	1 069	-	2 378	-	(570)	-	-	-	2 876	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	297	-	-	-	-	-	297	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	257 313	-	20 940	-		-	-	X	278 253	(4 551)
	За 2024 г.	63 888	-	193 425	-		-	-	X	257 313	-

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	4 551					
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 551					
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-				

Дебиторская задолженность за отчетные периоды составила (с НДС):

- предыдущий год – **257 313** тыс. руб.;
- отчетный год–**273 882** тыс. руб.

Значительную часть дебиторской задолженности на конец отчетного года составили:

- Расчеты по авансам выданным.

2.8.Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240)

Операций с Краткосрочными финансовыми вложениями за 2025 год не осуществлялись.

2.9. Денежные средства (стр. 1250)

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составляет 5 973 тыс. руб., в том числе:
- по рублевым счетам 5 973 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец предшествующего отчетному периода составляет 15 930 тыс. руб., в том числе:
- по рублевым счетам 15 930 тыс. руб.

К эквивалентам денежных средств относятся 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 краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения)

Остаток денежных эквивалентов на конец отчетного периода составляет 24 177 тыс. руб.
Остаток денежных эквивалентов на конец предшествующего отчетному периода составляет 0 тыс. руб.

2.10. Прочие оборотные активы (стр. 1260)

На 31.12.2025 года отражена сумма в размере 14 513 тыс. руб. и представлен следующими статьями учета:
- расходы будущих периодов в сумме 7 761 тыс. руб.
- недостачи и потери от порчи ценностей 6 751 тыс. руб.

На 31.12.2024 года отражена сумма в размере 8 735 тыс. руб. и представлен следующими статьями учета:
- расходы будущих периодов в сумме 2 774 тыс. руб.
- недостачи и потери от порчи ценностей 5 961 тыс. руб.

2.11 Заемные средства (1410)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода				
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Срок возврата	Процентная ставка по договору	Задолженность по процентам
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам									
Долгосрочные займы		139 735,12	30 909,19	6,59		108 832,51			
Дмитриева Евгения Анатольевна		1 495,00	1 495,00						
СБЕРСИТИ ТЕХСТРОЙ ООО		138 240,12	29 414,19	6,59		108 832,51	Июль 2026г.	9%	0

2.12 Расчеты с кредиторами (стр. 1520)

Наименование показателя	Счет учета	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками	60.01,21,31	77 517	41 349
Расчеты с покупателями и заказчиками	62.02,22,32	585 962	750 442
Расчеты по налогам и сборам	68,69	29 559	50 327
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76,70,71,73,97	5 717	7 304
НДС по авансам и предоплату	76.АВ	(97 241)	(125 180)
ИТОГО		**601 514**	**724 242**
Арендные обязательства	*76.07*	233 413	140 076
Кредиты и займы	*67*	108 533	139 834
Справочно: расчет по НДС при исп-нии обяз-тей налог.агента	*76.НА*		-

Кредиторская задолженность за отчетные периоды составила (с НДС):

- предыдущий год – **724 242** тыс. руб.;
- отчетный год – **601 514** тыс. руб.

- Данные по дебиторам и кредиторам представлены в отчетности и по счетам бухгалтерского учета развернуто.

Просроченной кредиторской задолженности на отчетный год Общество **не имеет.**

2.13 Прочие обязательства (стр. 1450)

В составе обязательств отражаются арендные обязательства. Обязательства по аренде отражаются в приведенной стоимости без НДС (п. 7, п. 15 ФСБУ 25) обособленно от других обязательств с делением на краткосрочную (по стр. 1520 «Обязательство по аренде») и долгосрочную части (по стр. 1450 «Прочие обязательства»).

Процентный расход по обязательству по аренде отражается обособленно от амортизации права пользования активом в составе процентов к уплате по строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах. Составил за период 43 839 тыс. руб.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки. Проценты рассчитываются на дату лизингового платежа и на конец месяца (п. 19 ФСБУ 25/2018). Ставка дисконтирования по договорам лизинга рассчитывается с учетом условий договора лизинга, приведенной стоимости обязательства и полной стоимости договора лизинга.

Договоры лизинга, заключенные Обществом в отчетном периоде, связаны с приобретением основных средств для осуществления основного вида деятельности.

Контрагент	Договор контрагента	Долгосрочное обязательство по аренде
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга ДЛ-388634-25 от 30.06.2025	7 450 506,37
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга ДЛ-388635-25 от 30.06.2025	7 397 393,72
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга ДЛ-388636-25 от 30.06.2025	7 367 138,47
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга ДЛ-388637-25 от 30.06.2025	7 397 747,86
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга ДЛ-388638-25 от 30.06.2025	7 450 506,37
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №27943/2025 от 29.05.2025	3 198 896,00
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №27944/2025 от 29.05.2025	647 173,49
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №33949/2025 от 27.06.2025	7 646 643,24
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №33950/2025 от 27.06.2025	7 664 355,30
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №33951/2025 от 27.06.2025	7 664 355,30
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №33953/2025 от 27.06.2025	7 664 355,30
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №33954/2025 от 27.06.2025	7 646 643,24
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-001-К/2024 от 26.03.2024	3 544 429,27
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-002-К/2024 от 17.05.2024	5 184 617,82

39

ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-003-К/2024 от 05.06.2024	6 842 443,78
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-004-К/2024 от 05.06.2024	6 850 175,99
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-005-К/2024 от 05.06.2024	6 838 729,86
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-006-К/2024 от 05.06.2024	6 838 729,86
ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО	Договор лизинга ДЛ 266-007-К/2024 от 26.08.2024	32 921 394,47
Итого		**148 216 235,71**

В отчетном году показатель стоимости полученных в лизинг основных средств увеличился по сравнению с предыдущим отчетным периодом по причине заключения новых договоров финансовой аренды.

Максимальный срок погашения обязательств по аренде 05.06.2030 года

В отчетном периоде осуществлен выкуп ОС по договору лизинга ДЛ 266-008-К/2025 от 03.03.2025 с ЛК АЗИЯ КОРПОРЕЙШН АО.

2.14 Оценочные обязательства (стр. 1540)

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.	5 293	1 250	-	-	6 543
	За 2024 г.	-	5 293	-	-	5 293
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 293	1 250	-	-	6 543
	За 2024 г.	-	5 293	-	-	5 293

Инвентаризация

По результатам инвентаризации, проводимой при соблюдении ФСБУ 28/2023, расхождений между фактическим наличием активов и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на оценку пользователей бухгалтерской отчетности, финансового положения или результатов деятельности Общества по состоянию на отчетную дату в Обществе отсутствовали.
Существенных событий после отчетной даты, оказавших или которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в Обществе не было.

Условные активы, существующие на отчетную дату 31.12.2025г.

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает **истцом**, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

1.ООО «ПроектСтройТехнолоджи» ИНН 7731381442 ОГРН 1177746900902 -Сумма иска: 2 279 165 руб. 00 коп.
В настоящее время в отношении ООО «ПроектСтройТехнолоджи» третьим лицом подано заявление о признании должника банкротом
В связи с указанными обстоятельствами сформирован резерв по сомнительному долгу.

2.ЗАО «Институт ГидроТрансПроект» ИНН 5079011585 / ОГРН 1105004000254 Сумма иска: 25 285 575 руб. 10 коп.
После подачи искового заявления дебитор частично погасил задолженность на сумму- 8 000 000 руб.00 коп.
Судебный процесс еще не завершен, следующее заседание назначено на 22.04.2026г.

3.ООО «АК7» ИНН7704337437/ ОГРН 5157746099066 Сумма иска: 9 906 667 руб. 60 коп.

В отношении дебитора ООО «АК7» 28.01.2026г. Арбитражным судом города Москвы вынесено решение о взыскании суммы долга в полном размере. Подано заявление выдаче исполнительного листа.

4.ООО «АВР СТРОЙ» ИНН 7705813022 / ОГРН 1077761305885 Сумма иска 1 266 896 руб. 64 коп.
Судебный процесс еще не завершен, следующее заседание назначено на 04.05.2026г. Должник располагает необходимыми ресурсами для погашения задолженности.

Стоимость чистых активов

Величина Чистых активов составляет:

- На 01.01.2024г. - (+) **112 тыс. руб.**, что **выше** величины Уставного капитала Общества.
- На 01.01.2025г. - (+) **238 тыс. руб.**, что **выше** величины Уставного капитала Общества.
- На 01.01.2026г. - (+) **9 877 тыс. руб.**, что **выше** величины Уставного капитала Общества.

Величина чистых активов:
- значительно превышает размер уставного капитала Общества. Обществом может быть принято решение об увеличении уставного капитала. Уставный капитал общества обеспечен стоимостью имущества, свободного от долговых обязательств.

Допущение непрерывности деятельности

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочные обязательства Общества составили 693 254 тыс. руб. Оборотные активы составили 491 561 тыс. руб. Данный факт указывает на способность Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В отчетном 2025 году не имели место чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Реорганизация

В отчетном 2025 году Общество не проводило процесс реорганизации.

Доверительное управление

В отчетном 2025 году у Общества отсутствовали договоры доверительного управления.

Участие в совместной деятельности

В отчетном 2025 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

Государственная помощь

В отчетном 2025 году государственную помощь Общество не получало, бюджетные кредиты отсутствуют.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

Прочие раскрытия

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность не оказал существенного влияния, но может оказывать в дальнейшем комплекс факторов экономического и политического 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.

Обеспечения обязательств

В отчетном 2025 году полученные и выданные обеспечения обязательств отсутствуют.

Корректировки показателей предшествующих лет в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год произведены в связи с применением Обществом с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023:

Причина корректировки	Код строки отчетности	2024 (тыс. руб.)			2023 (тыс. руб.)		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Основные средства	**1150**	**282 013**	**31 412**	**313 442**	**189 868**	**3 554**	**193 422**

Переквалифицированы авансы, выданные на приобретение основных средств	**1150**	0	31 412	31 412	0	3 554	3 554
Запасы	**1210**	**106 213**	**258 025**	**364 238**	**62 228**	**10 766**	**72 994**
Переквалифицированы авансы, выданные на приобретение запасов	1 210	0	258 025	258 025	0	10 766	10 766
Дебиторская задолженность	1 230	**546 750**	**-289 437**	**257 313**	**78 208**	**-14 320**	**63 888**
в том числе: Переквалифицированы авансы, выданные на приобретение запасов, основных средств	1 230	289 437	-289 437	0	14 320	-14 320	0

Итого по разделу II	**1 200**	**648 577**	**0**	**648 577**	**167 075**	**0**	**167 075**
ИТОГО АКТИВ БАЛАНСА	**1 600**	**1 010 957**	**0**	**1 010 957**	**403 877**	**0**	**403 877**

Генеральный директор _____ /Ф.И.О. полностью/

30 марта 2026г.