

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| Организация         | ООО «МАВИС-Монолит»   |
| ИНН / КПП           | 7805446048/ 780501001 |
| ОГРН                | 1079847097923         |
| Форма собственности | Частная               |
| Отчетная дата       | 31.12.2025            |
| Единицы измерения:  | тыс. руб.             |

1. Основные виды экономической деятельности  
(информация об основных видах экономической деятельности)

Основным видом деятельности в 2025 году ООО «МАВИС-Монолит» является строительство жилых и нежилых зданий. ОКВЭД – 41.20

## 2. Учетная политика

### (информация об учетной политике)

#### 2.1. Концепция составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

#### 2.2. Допущения, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности (критерии существенности см. п. 2.4. Пояснений).

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в 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.

Организация квалифицирует требования формата представления бухгалтерской отчетности на государственном информационном ресурсе бухгалтерской (финансовой) отчетности (ГИРБО) как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуклонности в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

#### 2.3. Изменение учетной политики

##### 2.3.1. Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности:
- показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения) в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 2.4. Критерии существенности для раскрытия информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной оценке относятся информация о показателях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании.

## **2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

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

## **2.6. Основные средства и капитальные вложения**

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:

- объекты основных средств, включая:
  - машины и оборудование;
  - транспортные средства;
  - объекты недвижимости и капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются (на дату начала фактической эксплуатации);
  - объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения (в периоде, в котором закончены капитальные вложения на дату оформления акта приема-передачи/акта приема законченного строительством объекта);
  - доходные вложения (движимое имущество, используемое для сдачи в аренду).
  - прочие объекты основных средств в пределах лимита стоимости, установленного для основных средств.
- капитальные вложения в основные средства:
  - незавершенное строительство и капитальные вложения, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств;
  - незавершенные вложения в объекты инфраструктуры и социальной сферы, приобретаемые или создаваемые для безвозмездной передачи администрации муниципального образования (поселения);
  - затраты по незавершенным капитализируемым регламентным ремонтам;
  - незавершенные капитальные вложения в арендованные основные средства;
  - оборудование, требующее монтажа;
  - затраты на выполнение работ по восстановлению объектов основных средств (реконструкция, модернизация), работ по достройке и

доборудованию объектов основных средств;

–затраты на выполнение капитализируемых капитальных ремонтов;

• прочие активы, раскрываемые в составе основных средств:

–право пользования активом, признанное по договору аренды

Лимит стоимости основных средств признается в размере более 100 тыс. руб. за единицу.

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

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 извлеченных 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 (составляет менее 50% от стоимости объекта).

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

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом и начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

## **2.7. Учет арендных отношений**

В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- 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. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа

арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);  
б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Для целей применения ФСБУ 25 устанавливается единая ставка дисконтирования. Размер ставки устанавливается отдельным приказом по организации не позднее 31 декабря года, предшествующего году применения. Принятая ставка дисконтирования применяется ко всем объектам аренды, действует в течение не менее чем до окончания календарного года (с 1 января по 31 декабря), а для вновь принимаемых к учету объектов аренды с даты принятия к учету до 31 декабря) и может быть изменена приказом руководителя с 1 января очередного календарного года.

Срок полезного использования права пользования активом (СПИ ПА) устанавливается организацией на основании принятых руководством и собственниками стратегических планов развития компании (горизонта планирования) исходя из наличия достаточной уверенности в продлении или прекращении арендных отношений, экономических стимулов для их продления или прекращения.

#### **Учет при передаче имущества арендатору**

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требований приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

### **2.8. Обесценение активов**

Организация проводит проверку нематериальных активов, основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

На каждую отчетную дату Организация оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит тестирование активов на обесценение, а именно проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

### **2.9. Финансовые вложения**

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям на возмездной основе;
- депозитные вклады в кредитных организациях со сроком размещения свыше 180 дней.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются свернуто в составе либо прочих доходов, либо прочих расходов.

### **2.10. Запасы**

#### **2.10.1. Материалы / товары.**

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются по фактической себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу / производство включаются в стоимость приобретения материалов / товаров.

При выбытии запасов по каждому виду запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

#### **2.10.2. Резерв под обесценение запасов**

На конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.

Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе расходов по обычным видам деятельности. Если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

#### **2.11. Денежные средства и денежные эквиваленты**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами для целей составления отчета о движении денежных средств признаются:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до 180 дней;

Депозиты с правом досрочного истребования денежных средств, удовлетворяющие вышеуказанным критериям, признаются денежными эквивалентами и подлежат раскрытию в отчетности в составе денежных средств.

По депозитам, признаваемым в качестве денежных эквивалентов, начисление дохода по процентам, производится по ставке исходя из фактического срока нахождения денежных средств на депозитном счете на отчетную дату.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств Организации в рублях с учетом пересчета по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на начало и конец отчетного периода.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто следующие денежные потоки:

- поступления / возвраты ошибочно полученных перечисленных денежных средств от контрагента;

- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций.

Оплата услуг, товаров и работ, связанных со строительством объектов недвижимости в соответствии с законом № 214-ФЗ (в т.ч. приобретенные земельные участки, предназначенные для возведения МЖК), в отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

## **2.12. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Безнадежная задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в отношении:

- дебиторской задолженности с просрочкой платежа более одного года в размере 100% от суммы просроченной задолженности;

- дебиторской задолженности по авансам под услуги / работы по технологическому присоединению объектов строительства в размере 100% от суммы аванса, если вероятность возврата задолженности или исполнения обязательства за пределами сроков, установленных договором, оценивается как низкая.

- прочей дебиторской задолженности в размере 100%, если на конец отчетного периода, в котором должно быть произведено погашение обязательства вероятность ее возврата оценивается как низкая, а также в случаях если в отношении контрагента введена процедура наблюдения / банкротства.

## **2.13. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

## 2.14. Кредиты и займы полученные

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской отчетности с разделением на долгосрочные (срок погашения по которым не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок погашения по которым не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента ее погашения по условиям договора остается менее 12 месяцев, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы одновременно в периоде, к которому относятся.

## 2.15. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании Регистра учета временных разниц балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе суммы исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

## 2.16. Признание доходов и расходов

### 2.16.1 Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка по договорам строительного подряда, предъявленная заказчиком, определяется способом «по мере готовности».

Не предъявленная к оплате начисленная выручка учитывается в составе строки бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» и подлежит раскрытию вне зависимости от величины как качественный существенный показатель отчетности.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка учитывается обособленно по каждому из объектов и рассчитывается путем умножения фактически понесенных расходов (в целом по договору, либо по этапу, если договором предусмотрена поэтапная сдача работ) на планируемый уровень рентабельности по проекту.

Планируемый уровень рентабельности в отношении каждого проекта утверждается отдельным приказом по организации и представляет собой плановую доходность от исполнения конкретного проекта.

Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, и (или) прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и (или) от участия в уставных капиталах других организаций отражаются в составе прочих доходов.

## **2.16.2 Признание расходов**

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов.

Расходами по договору являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);
- часть общих расходов организации на исполнение договоров, приходящаяся на данный договор (косвенные расходы по договору);
- расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (далее - предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету либо по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству, либо путем образования резерва на покрытие предвиденных расходов. Резерв на покрытие предвиденных расходов образуется при условии, что такие расходы могут быть достоверно определены.

В составе прямых расходов, непосредственно связанных с выполнением строительно-монтажных работ, оказанием услуг отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение строительных материалов, использованных при выполнении работ, услуг;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ, услуг;
- расходы на оплату работ субподрядчиков;
- прочие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ и оказанием услуг на конкретном объекте.

Косвенные расходы, учитываемые в составе общепроизводственных, распределяются между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого объекта строительства / вида услуг за отчетный период.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

## **2.17. Оценочные обязательства**

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;

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

## **2.18. События после отчетной даты**

Организация признает событием после отчетной даты факт (факты) хозяйственной деятельности, который (которые) оказал (оказали) или может (могут) оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, и который (которые) имел (имели) место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. Для определения существенных событий после отчетной даты используется критерий существенности, указанный в п.2.4 настоящих Пояснений.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | Изменения за период                      |                                       |           |         | На конец периода                         |                                       |                                          |                                       |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|---------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 7 485                                    | (531)                                 | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| в том числе:                  | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 7 485     | -       | -                                        | -                                     | 7 485                                    | (531)                                 |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период     | Изменения за период                      |                                       |           |         | На конец периода                         |                                       |                                          |                                       |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|---------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                       |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| в том числе:                                          | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| из них исключительные права                           | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                       | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | 5 457                 | 6 954                 | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                             | Период     | Изменения за период |                         |         |             | На конец периода |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                     |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано          | принято к учету в качестве нематериальных активов |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                | -                                                 |
| в том числе:                                                        | За 2024 г. | -                   | -                       | 7 485   | -           | -                | (7 485)                                           |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                | -                                                 |
| в том числе:                                                        | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                | -                                                 |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                | -                                                 |
| в том числе:                                                        | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                | -                                                 |

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

| Изменения за период |  | На конец периода |
|---------------------|--|------------------|
|                     |  |                  |

| Наименование показателя                                                                                                                    | Период     | На начало года | затраты | стисано | по фактическим<br>затратам | по рыночной<br>стоимости (при<br>наличии) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------|---------|----------------------------|-------------------------------------------|
| Средства индивидуализации, создаваемые<br>собственными силами организации - всего                                                          | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| в том числе:                                                                                                                               |            |                |         |         |                            |                                           |
|                                                                                                                                            |            |                |         |         |                            |                                           |
| из них исключительные права                                                                                                                | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности,<br>средства индивидуализации, не отвечающие признакам<br>нематериального актива - всего | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
| в том числе:                                                                                                                               |            |                |         |         |                            |                                           |
|                                                                                                                                            |            |                |         |         |                            |                                           |
| из них исключительные права                                                                                                                | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2025 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | За 2024 г. | -              | -       | -       | -                          | -                                         |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                | Период     | На начало года                           |                                       |           |                                   | Изменения за период                      |                                       |             |             | На конец периода                         |                                       |                                          |                                       |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                        |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано (переоцененная) стоимость | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 6 719                                    | (3 307)                               | 40 965    | (113)                             | 75                                       | -                                     | (5 468)     | -           | -                                        | -                                     | 47 571                                   | (8 698)                               |
| в том числе:                                                           | За 2024 г. | 3 674                                    | (2 627)                               | 2 845     | -                                 | -                                        | -                                     | (680)       | -           | -                                        | -                                     | 6 719                                    | (3 307)                               |
| основные средства                                                      | За 2025 г. | 6 719                                    | (3 307)                               | 40 965    | (113)                             | 75                                       | -                                     | (5 468)     | -           | -                                        | -                                     | 47 571                                   | (8 698)                               |
| Инвестиционная недвижимость                                            | За 2024 г. | 3 674                                    | (2 627)                               | 2 845     | -                                 | -                                        | -                                     | (680)       | -           | -                                        | -                                     | 6 719                                    | (3 307)                               |
| в том числе:                                                           | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                 | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| основные средства                                                      | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                 | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| в том числе:                                                           | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                 | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | 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 фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 3 015                                 | -                                     | 6 708                                                 | (3 015)                                             | 1 005                                 | -                                     | (1 005)     | -           | -                                     | -                                     | 6 708                                 | -                                     |
| в том числе:                       | За 2024 г. | 3 280                                 | (182)                                 | 3 015                                                 | (3 280)                                             | 1 276                                 | -                                     | (1 093)     | -           | -                                     | -                                     | 3 015                                 | -                                     |
| Права пользования активами         | За 2025 г. | 3 015                                 | -                                     | 6 708                                                 | (3 015)                                             | 1 005                                 | -                                     | (1 005)     | -           | -                                     | -                                     | 6 708                                 | -                                     |
| в том числе:                       | За 2024 г. | 3 280                                 | (182)                                 | 3 015                                                 | (3 280)                                             | 1 276                                 | -                                     | (1 093)     | -           | -                                     | -                                     | 3 015                                 | -                                     |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                | На 31 декабря 2025 г.                    |                                            | На 31 декабря 2024 г.                    |                                            | На 31 декабря 2023 г.                    |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | амортизируемые основные средства - всего | неамортизируемые основные средства - всего | амортизируемые основные средства - всего | неамортизируемые основные средства - всего | амортизируемые основные средства - всего | неамортизируемые основные средства - всего |
| Всего                                                                                                                                  | 45 579                                   | -                                          | 6 427                                    | -                                          | 4 344                                    | -                                          |
| в том числе:                                                                                                                           | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          | -                                        | -                                          |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

| Наименование показателя | Период     | На начало года      |                         |         |             | Изменения за период |                                             |                     |                         | На конец периода |  |
|-------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|--|
|                         |            | фактические затраты | накопленные обесценения | затраты | обесценение | стисано             | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленные обесценения |                  |  |
| Всего                   | За 2025 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                           | -                   | -                       |                  |  |
| в том числе:            | За 2024 г. | -                   | -                       | -       | -           | -                   | -                                           | -                   | -                       |                  |  |



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | поступило | Изменения за период      |                           |                                                                      |                                                    |                          | переклассифицировано | На конец периода          |   |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|---|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | первоначальная стоимость |                      | накопленная корректировка |   |
|                                           |            |                          |                           |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                          |                      |                           |   |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | 3а 2025 г. | 669                      | -                         | -         | (235)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 434                       | - |
|                                           | 3а 2024 г. | 881                      | -                         | -         | (212)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 669                       | - |
|                                           | 3а 2025 г. | 669                      | -                         | -         | (235)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 434                       | - |
|                                           | 3а 2024 г. | 881                      | -                         | -         | (212)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 669                       | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
|                                           | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
| Итого                                     | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | -                         | - |
|                                           | 3а 2025 г. | 669                      | -                         | -         | (235)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 434                       | - |
|                                           | 3а 2024 г. | 881                      | -                         | -         | (212)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                        | -                    | 669                       | - |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                     | -                     | -                     |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                        | На конец периода          |                        |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        |
|                                   |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего                    | За 2025 г. | 10 465                    | (95)                   | 656 004             | (588 438)                 | -                      | (34)                   | X                      | X                         | (130)                  |
|                                   | За 2024 г. | 9 926                     | (72)                   | 137 998             | (137 460)                 | -                      | (23)                   | X                      | X                         | (95)                   |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | За 2025 г. | 10 465                    | (95)                   | 656 004             | (588 438)                 | -                      | (34)                   | -                      | -                         | (130)                  |
|                                   | За 2024 г. | 9 926                     | (72)                   | 137 998             | (137 460)                 | -                      | (23)                   | -                      | -                         | (95)                   |

По данным Росстата, цены на строительные материалы в 2025 году демонстрировали умеренный рост по сравнению с резкими скачками прошлых лет. В среднем за год рост стоимости черновых и чистовых материалов варьировался в пределах 6–9%, при этом в отдельные месяцы (например, сентябрь) фиксировалось локальное ускорение роста на фоне сезонного спроса и логистики. Тем не менее, все материалы, со сроком оборачиваемости выше 365 дней были проверены на наличие обесценения. В связи с чем, был сформирован резерв в размере 130 тыс. руб. Запасы на 31.12.25 г. составили – 78 030 тыс. руб.

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

# 7. Дебиторская задолженность

## 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                   | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |           |            |                        |                      |                      |                               | На конец периода |  |
|-----------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|------------------|--|
|                                                           |            |                      |                               | поступило                                                                                                                    |                                    |           | списано    |                        |                      |                      |                               |                  |  |
|                                                           |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |                  |  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего            | За 2025 г. | 36 059               | -                             | 1 500                                                                                                                        | -                                  | (33 165)  | -          | -                      | -                    | 4 394                | -                             |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 40 715               | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (4 656)   | -          | -                      | -                    | 36 059               | -                             |                  |  |
| в том числе:<br>Беспроцентные займы                       | За 2025 г. | 36 059               | -                             | 1 500                                                                                                                        | -                                  | (33 165)  | -          | -                      | -                    | 4 394                | -                             |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 40 715               | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (4 656)   | -          | -                      | -                    | 36 059               | -                             |                  |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего           | За 2025 г. | 387 388              | (2 963)                       | 400 161                                                                                                                      | -                                  | (238 199) | -          | (15 894)               | -                    | 549 349              | (18 857)                      |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 435 860              | (2 649)                       | 194 211                                                                                                                      | -                                  | (242 683) | -          | (314)                  | -                    | 387 388              | (2 963)                       |                  |  |
| в том числе:<br>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам | За 2025 г. | 78 555               | (2 963)                       | 39 765                                                                                                                       | -                                  | (60 966)  | -          | (15 894)               | -                    | 57 354               | (18 857)                      |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 80 291               | (2 649)                       | 17 882                                                                                                                       | -                                  | (19 618)  | -          | (314)                  | -                    | 78 555               | (2 963)                       |                  |  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                      | За 2025 г. | 207 611              | -                             | 377 046                                                                                                                      | -                                  | (149 980) | -          | -                      | -                    | 434 678              | (942)                         |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 268 604              | -                             | 124 437                                                                                                                      | -                                  | (185 429) | -          | -                      | -                    | 207 611              | -                             |                  |  |
| Прочая                                                    | За 2025 г. | 33 243               | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (27 253)  | -          | -                      | -                    | 5 990                | -                             |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 45 379               | -                             | 25 500                                                                                                                       | -                                  | (37 636)  | -          | -                      | -                    | 33 243               | -                             |                  |  |
| Выручка не предъявленная заказчикам                       | За 2025 г. | 67 978               | -                             | (16 651)                                                                                                                     | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 51 327               | -                             |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 41 586               | -                             | 26 392                                                                                                                       | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 67 978               | -                             |                  |  |
| Итого                                                     | За 2025 г. | 423 447              | (2 963)                       | 401 661                                                                                                                      | -                                  | (271 364) | -          | (15 894)               | X                    | 553 743              | (18 857)                      |                  |  |
|                                                           | За 2024 г. | 476 575              | (2 649)                       | 194 211                                                                                                                      | -                                  | (247 339) | -          | (314)                  | X                    | 423 447              | (2 963)                       |                  |  |

## 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 |
|                                                                               | 18 857                | 18 857               | 2 963                 | 2 963                | 2 649                 | 2 649                |
| Всего                                                                         | 18 857                | 18 857               | 2 963                 | 2 963                | 2 649                 | 2 649                |
| в том числе:                                                                  |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 18 857                | 18 857               | 2 963                 | 2 963                | 2 649                 | 2 649                |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                          |           |           |                          | На конец<br>периода |
|----------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------|---------------------|
|                                                          |            |                | поступило                                                                                          |                                          | погашено  | на доходы | переклассифици<br>ровано |                     |
|                                                          |            |                | в результате<br>фактов<br>хозяйственной<br>жизни (по<br>условиям<br>договора)                      | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления |           |           |                          |                     |
| Долгосрочные обязательства -<br>всего                    | 3а 2025 г. | 36 396         | -                                                                                                  | 451                                      | (21 055)  | -         | (15 792)                 | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | -              | 69 663                                                                                             | 3 133                                    | (36 400)  | -         | -                        | 36 396              |
| в том числе:<br>Долгосрочные займы                       | 3а 2025 г. | 36 396         | -                                                                                                  | 451                                      | (21 055)  | -         | (15 792)                 | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | -              | 69 663                                                                                             | 3 133                                    | (36 400)  | -         | -                        | 36 396              |
| Краткосрочные обязательства -<br>всего                   | 3а 2025 г. | 64 877         | 315 572                                                                                            | -                                        | (137 120) | -         | -                        | 243 329             |
|                                                          | 3а 2024 г. | 175 432        | 14 970                                                                                             | -                                        | (45 359)  | -         | (69 663)                 | 64 877              |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками | 3а 2025 г. | 44 166         | 282 790                                                                                            | -                                        | (125 778) | -         | -                        | 201 178             |
|                                                          | 3а 2024 г. | 74 695         | 3 227                                                                                              | -                                        | (33 756)  | -         | -                        | 44 166              |
| Авансы полученные                                        | 3а 2025 г. | 11 342         | -                                                                                                  | -                                        | (11 342)  | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | 10 925         | 417                                                                                                | -                                        | -         | -         | -                        | 11 342              |
| Краткосрочные займы                                      | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -         | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | 69 663         | -                                                                                                  | -                                        | -         | -         | (69 663)                 | -                   |
| Расчеты по налогам и сборам                              | 3а 2025 г. | 2 592          | 18 729                                                                                             | -                                        | -         | -         | -                        | 21 320              |
|                                                          | 3а 2024 г. | 13 375         | 61 197                                                                                             | -                                        | (71 980)  | -         | -                        | 2 592               |
| Прочая                                                   | 3а 2025 г. | 6 778          | 14 053                                                                                             | -                                        | -         | -         | -                        | 20 831              |
|                                                          | 3а 2024 г. | 6 774          | 4                                                                                                  | -                                        | -         | -         | -                        | 6 778               |
| Итого                                                    | 3а 2025 г. | 101 273        | 315 572                                                                                            | 451                                      | (158 175) | -         | X                        | 243 329             |
|                                                          | 3а 2024 г. | 175 432        | 84 633                                                                                             | 3 133                                    | (81 759)  | -         | X                        | 101 273             |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                             | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|-----------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                                     |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                                     |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего                     | За 2025 г. | 5 459          | 533                 | -        | -                    | 5 992            |
|                                                     | За 2024 г. | 4 590          | 868                 | -        | -                    | 5 459            |
| в том числе:<br>резерв по неиспользованным отпускам | За 2025 г. | 5 459          | 533                 | -        | -                    | 5 992            |
|                                                     | За 2024 г. | 4 590          | 868                 | -        | -                    | 5 459            |

#### 8.4. Займы и кредиты

##### 8.4.1. Информация о сроках погашения кредитов и займов

| Займодавец | Договор, ставка              | Вид, особенности | Задолженность на 31.12.23 г.: осн. долг / % | Получено /начислены % в 2024 году | Возвращено/ погашено % в 2024 году | Задолженность на 31.12.24 осн. долг / % | Получено /начислены % в 2025 году | Возвращено о/ погашено % в 2025 году | Задолженность на 31.12.25 осн. долг / % |
|------------|------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| ООО МАВИС  | 28/04/2021 от 28.01.2021, 7% | Долгосрочный     | 57 455/12 208                               | -/3 133                           | 36 400/-                           | 21 055/15 341                           | -/451                             | 21 055 / -                           | -/15 792                                |

В 2025 г. других краткосрочных и долгосрочных займов от связанных сторон ООО «МАВИС-Монолит» не получало.

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего             | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего               | 3 927 767             | 7 483 106             | 3 643 316             |
| в том числе:<br>поручительства | 3 927 767             | 7 483 106             | 3 643 316             |

### 9.1. Обеспечения обязательств выданные

В течение отчетного периода, в рамках обеспечения обязательств связанных сторон по полученным банковским кредитам, ООО «МАВИС-Монтаж» выступало в качестве поручителя:

| Наименование Кредитора  | Наименование должника (за которого предоставлено поручительство) | Вид обязательства, по которому предоставлено поручительство | Дата заключения договора | Дата окончания срока действия договора | Сумма договору по | Текущая задолженность по основному долгу на 31.12.25г. | Неиспользованный лимит |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|
| ПАО Сбербанк            | ООО "Специализированный застройщик "ЛигаСтрой"                   | Договор НКЛ № 550F00W7R-001 от 24.05.2024                   | 24.05.2024               | 27.03.2029                             | 5 440 287         | 578 024                                                | 4 862 263              |
| ОПЕРУ 4 Банка ВТБ (ПАО) | ООО «Специализированный застройщик «ГрафСтрой»                   | Кредитное Соглашение 61/20 от 19.10.2020                    | 19.10.2020               | 30.09.2026                             | 1 800 000         | 1 800 000                                              | 0                      |
| ОПЕРУ 4 Банка ВТБ (ПАО) | ООО «Специализированный застройщик «ГрафСтрой»                   | Кредитное Соглашение 25/22 от 24.06.2022                    | 24.06.2022               | 30.09.2026                             | 579 900           | 40 984                                                 | 538 916                |
| ОПЕРУ 4 Банка ВТБ (ПАО) | ООО "Стройтек"                                                   | Кредитный договор № 40/21 от 04.08.2021 (150/2)             | 04.08.2021               | 31.12.2028                             | 2 424 000         | 1 508 759                                              | 915 241                |

## 10. Доходы и расходы организации.

### 10.1. Доходы от основной деятельности организации.

#### 10.1.1. Расшифровка выручки по видам деятельности.

Выручка в 2025г. получена от следующих видов деятельности:

- основной вид деятельности - строительство жилых и нежилых зданий – 522 785 тыс. руб.

- деятельность в области архитектуры – 161 910 тыс. руб.

- деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции – 12 412 тыс. руб.

#### 10.1.2 Признание доходов в соответствии с ПБУ 2/ 2008

В бухгалтерском учете общества выручка по незавершенным объектам строительства, признанная способом "по мере готовности (по доле понесенных на отчетную дату расходов)", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив - "не предъявленная к оплате начисленная выручка".

Всего выручка за 2025 год – 680 457 тыс. руб., в т.ч. выручка, не признанная заказчиком на отчетную дату – 51 327 тыс. руб.

Непредъявленная заказчику выручка, сформированная в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», отражена в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность». Учет ведется в разрезе объектов (включая проектирование и строительство монтажные работы):

| Объект | Выручка, не<br>предъявленная<br>заказчику (без НДС) на<br>31.12.24г. | Сумма признанной в<br>отчетности за 2025год<br>выручки (без НДС) | В т.ч., Выручка по<br>актам, признанным<br>заказчиком за 2025г. | В т.ч., Выручка, не<br>предъявленная заказчику<br>(без НДС) |
|--------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 146    | 13 380                                                               | -8 057                                                           | 4 083                                                           | 1 240                                                       |
| 148    | 8 990                                                                | 71 531                                                           | 80 521                                                          | 0                                                           |
| 150    | 1 664                                                                | 4 022                                                            | 5 583                                                           | 103                                                         |
| 152    | 11 166                                                               | 2 515                                                            | 8 377                                                           | 5 304                                                       |
| 154    | 14470                                                                | 433 280                                                          | 420 190                                                         | 27 560                                                      |
| 155    | 9842                                                                 | 44 122                                                           | 53 077                                                          | 887                                                         |
| 156/1  | 284                                                                  | 27 764                                                           | 28 048                                                          | 0                                                           |
| 156/2  | 8124                                                                 | 43 668                                                           | 51 792                                                          | 0                                                           |
| 159    | 58                                                                   | 7 552                                                            | 63                                                              | 7 548                                                       |

|                   |  |               |                |                |               |
|-------------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 158               |  | 0             | 9 316          | 630            | 8 686         |
| контроль качества |  |               | 12 412         | 12 412         |               |
| Прочее            |  |               | 32 332         | 32 332         |               |
| <b>ИТОГО</b>      |  | <b>67 978</b> | <b>680 457</b> | <b>697 107</b> | <b>51 327</b> |

### 10.2 Расходы по обычным видам деятельности.

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г.     | За 2024 г.     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Материальные затраты                                                                                | 457 198        | 59 115         |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 92 374         | 98 490         |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 17 134         | 17 327         |
| Амортизация                                                                                         | 7 969          | 2 305          |
| Прочие затраты                                                                                      | 1 677          | 2 359          |
| Итого по элементам                                                                                  | 576 352        | 179 596        |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -              | -              |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>                                                  | <b>576 352</b> | <b>179 596</b> |

### 10.3. Прочие доходы и расходы.

#### 10.2.1. Состав прочих доходов.

|                                     | 2025г. | 2024г. |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Прочие доходы                       |        |        |
| Реализация имущества                | 717    | 1 755  |
| Списание кредиторской задолженности | 309    | 214    |
| Прочие                              | 127    | 745    |

|        |       |       |
|--------|-------|-------|
| Итого: | 1 153 | 2 714 |
|--------|-------|-------|

**10.2.2. Состав прочих расходов.**

| Прочие расходы                 | 2025г. | 2024г. |
|--------------------------------|--------|--------|
| Резерв по сомнительным долгам  | 15 894 | 314    |
| Реализация имущества           | 706    | 1 755  |
| Расходы за счет чистой прибыли | 5 912  | 3 159  |
| Прочие                         | 978    | 2 133  |
| Итого:                         | 23 490 | 7 361  |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

## 12. Иная информация

### 12.1. Общая информация об организации

Сведения об обществе с ограниченной ответственностью:

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «МАВИС-Монолит». ИНН 7805446048, КПП 780501001.

Юридический адрес: 198096, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. Автово, дор На Турухтанне острова, д. 6, лит.А, пом. 16.

Фактический адрес: 198096, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. Автово, дор На Турухтанне острова, д. 6, лит.А, пом. 16.

Дата государственной регистрации: 22 ноября 2007 г., основной государственный регистрационный N 1079847097923.

Численность сотрудников Организации составляла 44 человека на 31.12.2025 г., 42 человека – на 31.12.2024 г. и 42 человека – на 31.12.2023г. соответственно.

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

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся Генеральный директор Дормидонтов Илья Витальевич.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется органами управления Организации, в соответствии с компетенцией, предусмотренной федеральным законодательством и уставом Организации.

### 12.2. Информация об акциях/ долях в уставном капитале

|                                            | Уставный капитал | Доли, принадлежащие Обществу | Доли, выкупленные дочерними и зависимыми предприятиями |
|--------------------------------------------|------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| На 31 декабря 2024 г.                      | 9 762            | 0                            | 0                                                      |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | -                | -                            | -                                                      |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | -                | -                            | -                                                      |
| На 31 декабря 2025 г.                      | 9 762            | 0                            | 0                                                      |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | -                | -                            | -                                                      |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | -                | -                            | -                                                      |
| На 31 декабря 2025 г.                      | 9 762            | 0                            | 0                                                      |

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. составил: 100%.

Процент долей, не оплаченных [по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. составил: 0%.

Номинальная стоимость долей, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. - 0.

### 12.3. Состояние чистых активов

| Показатели                                                    | на 31.12.25 | на 31.12.24 | на 31.12.23 |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Уставный капитал                                              | 9 762       | 9 762       | 9 762       |
| Нераспределенная прибыль                                      | 448 066     | 385 743     | 372 807     |
| Чистые активы                                                 | 457 828     | 395 505     | 382 569     |
| Доля нераспределенной прибыли в общей сумме чистых активов, % | 97.87%      | 97.53%      | 97.45%      |

Чистые активы Организации на 31.12.2025 превышают уставный капитал.

### 12.4. Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде

В 2025 году дивиденды из прибыли за 2024, 2023 и предшествующие годы не начислялись и не выплачивались.

### 12.5. Информация о связанных сторонах

Основным участником Организации является Франус Татьяна Дмитриевна, ИНН 78190927770 с долей владения 65,00%. В течение отчетного периода доля не изменялась.

Бенефициарным владельцем Организации - физическим лицом, которое (в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц)) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом – является Франус Татьяна Дмитриевна, ИНН 78190927770.

Основным хозяйственным товариществом/обществом Организации является ООО «Управление недвижимыми ресурсами» ИНН 7805651230.

С целью раскрытия информации по операциям Организации со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:  
- основное Общество - лицо, контролирующее Организацию и распоряжающееся прямо или косвенно (через третьи юридические лица) более 50% прав голоса Организации

- прочие связанные лица –организации, в которых контролирующее Организацию лицо или преобладающие (участвующие) организации, прямо или косвенно владеют более 50% долей;

Прочие связанные стороны на 31.12.25 г.

| Связанная сторона                | Учредитель/учредители связанной стороны (другое) |
|----------------------------------|--------------------------------------------------|
| ООО «Максима» ИНН 7805469623     | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                       |
| ООО "МАВИС-БЕТОН" ИНН 7805773609 | ООО «УНР» ИНН 7805651230                         |

|                                                                   |                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ООО «Специализированный застройщик «НоваГрад»<br>ИНН 7805780405   | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «Гимназия № 5» ИНН 7805765164                                 | ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580, гр.РФ: Коробов Н.В., Франус Д.В.                             |
| ООО "Елена СР" ИНН 7735070590                                     | ООО «Альянс» ИНН 7805650967                                                                    |
| ООО «Специализированный застройщик «МАВИС-СТРОЙ» ИНН 7807311180   | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО «СтройАрсенал» ИНН 7805651512                                 | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                        | ООО «УНР» ИНН 7805651230, ООО «ТЕПЛОЭНЕРГО» ИНН 7805308993                                     |
| ООО «Альянс» ИНН 7805650967                                       | ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580, гр.РФ: Коробов Н.В., Франус Д.В., Франус С.В.                |
| ООО «ТЕПЛОЭНЕРГО» ИНН 7805308993                                  | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО «Сфера» ИНН 7805697250                                        | ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580, гр.РФ: Коробов Н.В., Франус Д.В., Франус С.В.                |
| ООО «УНР» ИНН 7805651230                                          | ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580, гр.РФ: Коробов Н.В., Франус Д.В., Казакова В.А., Франус С.В. |
| ООО "СтройАльянс" ИНН 7805312580                                  | Франус Т.Д.                                                                                    |
| ООО «СтройСтандарт» ИНН 7805707571                                | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО «Стройтек» ИНН 4703136066                                     | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «ВОТОНЯ» ИНН 7805662916                                       | ООО УК «ВОТОНЯ» ИНН 7805807671                                                                 |
| ООО УК «ВОТОНЯ» ИНН 7805807671                                    | ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580, гр.РФ: Коробов Н.В., Франус Д.В., Франус С.В.                |
| ООО «Специализированный застройщик «ГрафСтрой» ИНН 7805750249     | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «Специализированный застройщик «ПетергофСтрой» ИНН 7805689812 | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «Специализированный застройщик «НОВАГРАД» ИНН 7805780405      | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «НЕВА-РЕМСЕРВИС» ИНН 7814559785                               | ООО «УНР» ИНН 7805651230 – 80%                                                                 |
| ООО «Специализированный застройщик «ЛигаСтрой» ИНН 7805779047     | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО «Соцстрой» ИНН 7805788387                                     | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО «МАВИС-ГРАД» ИНН 7805777138                                   | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО "МАВИС-ИННОВАЦИИ" ИНН 7805813530                              | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО "ОТДЕЛСТРОЙ" ИНН 7805813562                                   | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО "Логистика" ИНН 7805813570                                    | ООО «УНР» ИНН 7805651230                                                                       |
| ООО "Русская Голландия" ИНН 4720023440                            | ООО «МАВИС» ИНН 7805460162                                                                     |
| ООО "ПК Вотоня" ИНН 7805818666                                    | ООО УК «ВОТОНЯ» ИНН 7805807671                                                                 |
| Дормидонтов Илья Витальевич                                       | Генеральный директор                                                                           |

12.6. Отношения со связанными сторонами.  
12.6.1. Услуги оказанные связанным сторонам

ООО «МАВИС» ИНН 7805460162

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено /погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                           |                            |                   |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 10                                           | 0            | 10                                           | 0            | 50/60                     | 0 / 0                      | Краткосрочная     |
| Услуги       | 12500                                        | 0            | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 12500/0                   | 0 / 0                      | Краткосрочная     |

ООО «Специализированный застройщик «МАВИС-СТРОЙ» - ИНН 7807311180

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено /погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                           |                            |                   |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 8                                            | 0            | 8                                            | 0            | 0/8                       | 0 / 0                      | Краткосрочная     |
| Услуги       | 79994                                        | 0            | 73591                                        | 0            | 39635                                        | 0            | 11226/104853              | 74487/27907                | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-БЕТОН» ИНН 7805773609

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|
|              |                                              |                                              |                                              |                   |

|        | дебиторская | кредиторская | дебиторская | кредиторская | дебиторская | кредиторская | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Услуги | 0           | 14752        | 210         | 0            | 0           | 0            | 32593/479<br>14            | 3318/3108                  | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-МОНТАЖ» ИНН 7805770372

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Продажа ТМЦ  | 0                                            | 0            | 0                                            | 1175         | 0                                            | 0            | 0/1175                     | 1175/0                     | Краткосрочная     |
| Услуги       | 2500                                         | 0            | 8000                                         | 0            | 0                                            | 0            | 3150/8650                  | 8000/0                     | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-ГРАД» ИНН 7805777138

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Продажа ТМЦ  | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 35633                                        | 0            | 0/0                        | 0/35633                    | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 554                                          | 0            | 248                                          | 0            | 0/554                      | 305/0                      | Краткосрочная     |
| Услуги       | 2500                                         | 0            | 7126                                         |              | 5369                                         |              | 13311/179<br>38            | 7126/5369                  | Краткосрочная     |

ООО «ВОТОНЯ» ИНН 7805662916

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 9730                                         | 0            | 7890                                         | 0            | 5985                                         | 0            | 1840/0                     | 1905/0                     | Краткосрочная     |

ООО «СтройАрсенал» ИНН 7805651512

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Продажа ТМЦ  | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 3808                                         | 0            | 8850/16370                 | 3808/4730                  | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 164                                          | 0            | 0/0                        | 0/164                      | Краткосрочная     |
| Услуги       | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 150                                          | 0            | 0/0                        | 0/150                      | Краткосрочная     |

ООО «Максима» ИНН 7805469623

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                   |
|              |                                              |              |                                              |              |                                              |              |                   |

|                              | дебиторская | кредиторская | дебиторская | кредиторская | дебиторская | кредиторская | Получено / погашено в 2024 | Получено / погашено в 2025 | Краткосрочная |
|------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Строительно-монтажные работы | 0           | 0            | 157         | 13110        | 157         | 13110        | 0/0                        | 24110/111<br>57            | Краткосрочная |
| Услуги                       | 1335        | 0            | 181         | 0            | 7465        | 0            | 17709/249<br>77            | 25095/241<br>06            | Краткосрочная |

**ООО «Стройтек» ИНН 4703136066**

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 34370                                        | 0            | 16134                                        | 0            | 62737                                        | 0            | 104097/85861               | 29102/75705                | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 2234/2234                  | 11581/11581                | Краткосрочная     |

## ООО «Альянс» ИНН 7805650967

[illegible]

|             |   |   |      |   |   |   |         |          |               |
|-------------|---|---|------|---|---|---|---------|----------|---------------|
| Услуги      | 0 | 0 | 3600 | 0 | 0 | 0 | 0/3600  | 3810/210 | Краткосрочная |
| Продажа ТМЦ | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0 | 383/383 |          | Краткосрочная |

ООО «Специализированный застройщик «ГрафСтрой» ИНН 7805750249

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 1315                                         | 0            | 2666                                         | 0            | 15474                                        | 0            | 13911/152<br>62            | 42485/552<br>93            | Краткосрочная     |

ООО «Специализированный застройщик «ЛигаСтрой» ИНН 7805779047

| Вид операций                 | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|                              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги                       | 34626                                        | 0            | 49590                                        | 0            | 65940                                        | 0            | 10595/255<br>59            | 0/16350                    | Краткосрочная     |
| Строительно-монтажные работы | 165921                                       | 0            | 6637                                         | 327          | 0                                            | 0            | 334538/49<br>4150          | 6809/500                   | Краткосрочная     |

ООО «СтройСтандарт» ИНН 7805707571

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 602                                          | 0            |                            | 0/602                      | Краткосрочная     |
| Продажа ТМЦ  | 313                                          | 0            | 0                                            | 0            | 13280                                        | 0            | 313/0                      | 0/13280                    | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-ИННОВАЦИИ» ИНН 7805813530

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 3000                                         | 0            | 3000                                         | 0            | 0                                            | 0            | 11248/11248                | 3000/0                     | Краткосрочная     |

ООО «Специализированный застройщик «НоваяГрад» ИНН 7805780405

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 75162                                        | 0            | 11470                                        | 0            | 4770                                         | 0            | 63692/0                    | 6700/0                     | Краткосрочная     |

ООО «Солстрой» ИНН 7805788387

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Продажа ТМЦ  | 95                                           | 0            | 95                                           | 0            | 95                                           | 0            | 0/0                        | 0/0                        | Краткосрочная     |

ООО "Русская Голландия" ИНН 4720023440

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 75                                           | 0            | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 75/0                       | 0/0                        | Краткосрочная     |

### 12.6.2. Услуги оказанные связными сторонам

ООО «МАВИС» ИНН 7805460162

[illegible]

|        |   |      |   |      |    |      |                   |            |               |
|--------|---|------|---|------|----|------|-------------------|------------|---------------|
| Услуги | 0 | 6706 | 0 | 3804 | 0  | 4132 | 51473/540<br>51   | 9055 /8727 | Краткосрочная |
| Прочее | 0 | 0    | 0 | 0    | 10 | 0    | 137963/13<br>7963 | 0 /0       | Краткосрочная |

ООО «Специализированный застройщик «МАВИС-СТРОЙ» - ИНН 7807311180

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено /погашено в 2025 | Получено /погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                           |                           |                   |
| Услуги       | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 19013/190<br>13           | 0                         | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 0                                            | 1135         | 0                                            | 1135         | 10634/949<br>9            | 0 /0                      | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-БЕТОН» ИНН 7805773609

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено /погашено в 2025 | Получено /погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                           |                           |                   |
| Услуги       | 115                                          | 0            | 0                                            | 0            | 3937                                         | 0            | 181/5143                  | 1140/0                    | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-МОНТАЖ» ИНН 7805770372

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
|              |                                              |              |                                              |              |                                              |              |                            |                            |                   |
| Покупка ТМЦ  | 0                                            | 0            | 0                                            | 925          | 0                                            | 325          | 0/0                        | 925/325                    | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 19817                                        | 1443         | 12220                                        | 1443         | 18275/36649                | 3099/11852                 | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-ГРАД» ИНН 7805777138

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| услуги       | 0                                            | 8552         | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 0/8552                     | 0/0                        | Краткосрочная     |
| Покупка ТМЦ  | 0                                            | 15471        | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 15741/0                    | 0/0                        | Краткосрочная     |

## ООО «СтройАрсенал» ИНН 7805651512

[illegible]

|                              |   |      |   |     |     |    |            |           |               |
|------------------------------|---|------|---|-----|-----|----|------------|-----------|---------------|
| Строительно-монтажные работы | 0 | 7676 | 0 | 155 | 497 | 0  | 8850/16370 | 2661/2319 | Краткосрочная |
| Прочее                       | 0 | 0    | 0 | 36  | 0   | 36 | 0/36       | 0/0       | Краткосрочная |
| Покупка ТМЦ                  | 0 | 0    | 0 | 19  | 0   | 19 | 0/19       | 19/0      | Краткосрочная |

ООО «Максима» ИНН 7805469623

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Прочая       | 0                                            | 0            | 0                                            | 3951         | 0                                            | 3951         | 5252/1302                  | 0/0                        | Краткосрочная     |

ООО «Альянс» ИНН 7805650967

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 0                                            | 883          | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 110/993                    | 0/0                        | Краткосрочная     |

ООО «СтройСтандарт» ИНН 7805707571

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Услуги       | 0                                            | 29569        | 24747                                        | 79           | 17134                                        | 1070         | 44990/992<br>27            | 8604/                      | Краткосрочная     |
| Продажа ТМЦ  | 0                                            | 2409         | 0                                            | 91           | 0                                            | 91           | 171/2490                   | 0/0                        | Краткосрочная     |
| Прочее       | 0                                            | 0            | 6381                                         | 2394         | 26                                           | 0            | 2421/6407                  | 6381/2421                  | Краткосрочная     |

ООО «МАВИС-ИННОВАЦИИ» ИНН 7805813530

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Продажа ТМЦ  | 512                                          | 0            | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 0/512                      | 0/0                        | Краткосрочная     |

ООО «Соцстрой» ИНН 7805788387

| Вид операций | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2025 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2024 |              | Вид задолженности по состоянию на 31.12.2023 |              | Получено / погашено в 2025 | Получено / погашено в 2024 | Вид задолженности |
|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская | дебиторская                                  | кредиторская |                            |                            |                   |
| Покупка ТМЦ  | 0                                            | 1970         | 0                                            | 0            | 0                                            | 0            | 1970/0                     | 0/0                        | Краткосрочная     |

|        |   |       |   |   |   |   |   |                 |     |               |
|--------|---|-------|---|---|---|---|---|-----------------|-----|---------------|
| Услуги | 0 | 42138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52700/948<br>38 | 0/0 | Краткосрочная |
|--------|---|-------|---|---|---|---|---|-----------------|-----|---------------|

В 2025 году операции не производились со следующими связанными сторонами:

ООО «ПЕТЕРГОФСТРОЙ» ИНН 7805689812  
 ООО «Гимназия № 5» ИНН 7805765164  
 ООО «ТЕПЛОЭНЕРГО» ИНН 7805308993  
 ООО «УНР» ИНН 7805651230  
 ООО «СтройАльянс» ИНН 7805312580  
 ООО «НЕВА-РЕМСЕРВИС» ИНН 7814559785  
 ООО УК «ВОТОНЯ» ИНН 7805807671  
 ООО «Елена СР» ИНН 7735070590  
 ООО «Сфера» ИНН 7805697250  
 ООО "ОТДЕЛСТРОЙ" ИНН 7805813562  
 ООО "Логистика" ИНН 7805813570  
 ООО "ПК Вотоня" ИНН 7805818666

Резерв по сомнительным долгам по вышеуказанной задолженности не создавался. Списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов связанных сторон, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

К основному управленческому персоналу Организация относит единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

В течение 2025 и 2024 годов Общество начислило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2025 г.                          | 2024 г.                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>Краткосрочные вознаграждения</b><br>(оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т. п.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 415<br>Страховые взносы -<br>123 | 1 782<br>Страховые взносы -<br>318 |
| <b>Долгосрочные вознаграждения</b><br>- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)<br>- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе<br>- иные долгосрочные вознаграждения | 0                                | 0                                  |

|                                                            |  |     |       |
|------------------------------------------------------------|--|-----|-------|
| В совокупности долгосрочных и краткосрочных вознаграждений |  | 538 | 2 100 |
|------------------------------------------------------------|--|-----|-------|

## 12.7. Налог на прибыль

### Расчет по налогу на прибыль

| Наименование показателя                                          | 2025   | 2024  |
|------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| Условный доход/расход по налогу на прибыль                       | 21 020 | 3 344 |
| Постоянный налоговый актив                                       | -      | -     |
| Постоянное налоговое обязательство                               | 1 478  | 695   |
| Изменение отложенного налогового обязательства/актива,<br>В т.ч. | 3 337  |       |
| Изменение отложенного налогового обязательства (ОНО)             | 3 100  | 134   |
| Изменение отложенного налогового актива (ОНА)                    | 237    |       |
| Итого: Текущий налог на прибыль                                  | 25 835 | 4 173 |

| Наименование не принимаемого расхода(+)/дохода(-) | Сумма | 2024  |
|---------------------------------------------------|-------|-------|
| Доходы, не принимаемые в БУ (А)                   | -     | -     |
| Расходы, не принимаемые в НУ (Б)                  | 5 912 | 3 473 |
| Итого ПНА                                         | -     | -     |
| Итого ПНО                                         | 1 478 | 695   |

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете:

- + порядка формирования оценочных обязательств, формируемых в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010, ФСБУ 25/2018;
- порядка расчета амортизационных отчислений в отношении объектов основных средств и нематериальных активов.

## 12.8. Прочие обязательства

В составе строк 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» и 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» отражена информация в отношении арендных обязательств.

Срок принятия права пользования активом определен 36 месяцев, т.к. именно такой срок руководство Общества определяет как горизонт планирования бизнеса.

При расширении горизонта планирования в отношении договоров аренды, заключенных на неопределенный срок, такие объекты классифицируются организацией в качестве вновь образованных прав пользования.

Расшифровка обязательств по правам пользования активами отражена в таблице

| Объект аренды                                                                                                                                                                                            | Дата:<br>Возникновения<br>/<br>окончания обязательства | На 31.12.25<br>/ за 2025 | 31.12.24<br>/ за 2024 | 31.12.23<br>/ за 2023   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Нежилые помещения (148,58 м2) арендодатель ООО «МАВИС» дог. № ВА7-222/КДА от 01.10.23 г.<br>, в т.ч.<br>- обязательства сроком погашения свыше 12 мес.<br>- обязательства сроком погашения менее 12 мес. | 31.12.2025г. /<br>31.12.2028г.                         | 6 706<br>5 386<br>1 320  | 3015<br>2 447<br>5 68 | 3 343<br>1 766<br>1 577 |
| Процентный расход*                                                                                                                                                                                       |                                                        | 360                      | 164                   | 64                      |

## 12.9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могли 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 (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

## 12.10. Непрерывность деятельности

Организация будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

## 12.11. Информация о рисках

Деятельность Организации связана с рядом рисков, которые могут при определенных обстоятельствах оказать негативное влияние на производственные и финансовые результаты.

Экономическая среда

В 2025 году деятельность Организации велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут оказать в будущем на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков Организации, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Организация внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного воздействия на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

#### Риск снижения ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займодателям по полученным кредитам и займам, др.

Организация управляет риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Организации поддерживать необходимый уровень ликвидности и финансовых ресурсов таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Организация проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой.

#### Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Организация внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не высказывали. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие отчетному году.

#### Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Организации в связи с отсутствием соответствующих операций.

#### Страновые и региональные риски

Организация осуществляет основную деятельность в одном федеральном округе России (СЗФО), для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых Организация осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

#### Репутационные риски

Руководство Организации считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Организацией продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Организации в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Организацией как несущественные.

Генеральный директор ООО «МАВИС-Монолит» \_\_\_\_\_ И. В. Дормидонтов

