

Общество с ограниченной ответственностью «САЛАВАТНЕФТЕХИМРЕМСТРОЙ -СПб»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

« 10 » марта 2026 г.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СНХРС-СПб» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. руб.** Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Салаватнефтехимремстрой-СПб»

Сокращенное фирменное наименование Общества:

ООО «СНХРС-СПб»

Юридический адрес:

192281, Санкт-Петербург, площадь Балканская, дом 5, литера АД, пом.40Н

Фактический адрес:

192281, Санкт-Петербург, площадь Балканская, дом 5, литера АД, пом.40Н

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером

1147847282703

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 78 № 009162989 от 13.08.2014 г. выдано Межрайонной ИФНС России № 15 по Санкт-Петербургу.

ИНН 7816592594

Уставный капитал Общества 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Участниками Общества являются: ООО «ГРР» (99%) и Максимов К.В. (1%).

В соответствии с Уставом ООО «СНХРС-СПб» органами управления ООО «СНХРС-СПб» (далее - «Общество») являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Высший орган управления - Общее собрание участников Общества.

Годовое Общее собрание участников Общества проводится не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

Решение вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества, не может быть передано исполнительному органу. Общее собрание участников Общества не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня, за исключением случаев, если в данном Общем собрании участвуют все участники Общества.

Генеральный директор Общества - Максимов Константин Владимирович (избран внеочередным общим собранием участников Протокол № 6 от 14.06.2023 г. на срок с 08.07.2023 г. по 07.07.2025 г., внеочередным общим собранием участников Протокол № 1/2025 от 19.03.2025 г. на срок 5 (пять) лет).

Ответственным сотрудником за ведение бухгалтерского и налогового учета является главный бухгалтер Общества.

Главным бухгалтером Общества являются:

Карева Оксана Николаевна	с 13.11.2017 г. по настоящее время
--------------------------	------------------------------------

Согласно п. 15.1 и 15.2 ст.15 Устава ООО «СНХРС-СПб» для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием участников избирается Ревизор на срок один год. Полномочия ревизора могут быть прекращены досрочно и на оставшийся срок может быть избран новый ревизор. Порядок работы ревизора определен Уставом.

Общество не имеет филиалов.

Наличие на 31.12.2025 г. обособленных структурных подразделений по адресам объектов строительства:

Наименование	Адрес	КПП	Дата постановки на учет в налоговом органе	№ документа
ООО «СНХРС-СПб» (д.Терехово)	Российская Федерация, г Москва, п. Михайлово-Ярцевское, вблизи д. Терехово, земельный участок с кадастровым номером 77:22:0020132:12	503145001	13.05.2024 г.	Приказ № 5/ОП от 13.05.2024 г.
ООО «СНХРС-СПб» (д.Могутово)	Российская Федерация, Наро-Фоминский городской округ Московской области, вблизи деревни Могутово (кадастровый номер земельного участка 50:26:0130521:5)	503045001	01.07.2025 г.	Приказ № 20/ОП от 30.06.2025 г.

Обособленные структурные подразделения не являются самостоятельными юридическими лицами и не имеют самостоятельного баланса, счета в банке. В своей деятельности обособленные подразделения руководствуются Уставом и положениями Общества.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 61 человек, за 2024 год составила 43 человека.

Численность работников на 31.12.2025 составила 52 человек, на 31.12.2024 составила 67 человек. Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Основной вид деятельности:

43.99.9.	Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки
----------	--

Дополнительные виды деятельности:

41.20	Строительство жилых и нежилых зданий
42.91.5	Производство подводных работ, включая водолазные
43.31.	Производство штукатурных работ
43.32.	Работы столярные и плотничные
43.33.	Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
43.34.	Производство малярных и стекольных работ
43.99.1	Работы гидроизоляционные
43.99.4.	Работы бетонные и железобетонные
43.99.6.	Работы каменные и кирпичные

Общество имеет лицензию № 78-Б/00837 от 08 июля 2015 г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, выданную Министерством РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий. Лицензия выдана бессрочно.

Общество является членом следующих СРО:

- Ассоциация СРО «Содружество строителей» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-221-30042010). Регистрационный номер члена в реестре СРО: 1227.

Свидетельство о допуске к определенному виду работ или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №С-221-78-1227-78-160217 от 16.02.2017 г. Начало действия 16.02.2017 г. без ограничения срока и территории действия. Общество вправе заключать договоры по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов капитального строительства (в том числе с использованием конкурсных процедур), стоимость которого по одному договору до 10 000 000 000 рублей.

- СРО Ассоциация «Проектировщики оборонного и энергетического комплексов» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-060-20112009). Регистрационный номер члена П-060-007816592594-0577. Начало действия 23.01.2018 г. без ограничения срока и территории действия. Общество вправе заключать договоры по подготовке проектной документации, стоимость которого по одному договору до 300 000 000 рублей.

- СРО Ассоциации СРО «Нефтегазизыскания-Альянс» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-И-025-28012010.). Регистрационный номер члена 268. Начало действия 21.06.2019 г. без ограничения срока и территории действия. Общество вправе заключать договоры по подготовке документации инженерных изысканий, стоимость которого по одному договору до 300 000 000 рублей.

Аудитор Общества - ООО «ЭКА», ИНН 7816095144, член СРО ААС, регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11606054321 (Протокол № 1 от 30.04.2025 г.) .

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Основа составления

Бухгалтерский учет в ООО «СНХРС-СПб» ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, а также в соответствии с правилами, установленными Федеральными стандартами бухгалтерского учета, требованиями Законодательства и рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Учетной политикой Общества. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности Общества: имущество и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников общества и активов и обязательств других организаций;
- допущение непрерывной деятельности организации: Общество не намерено прекращать свою деятельность в обозримом будущем (его обязательства будут погашаться в установленном порядке);
- допущение последовательности принятой учетной политики;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности : каждая хозяйственная операция отражается в учете в том отчетном периоде, в котором она имела место.

Учетная политика применяется последовательно из года в год. Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились в связи с введением в действие:

- с 01.01.2025г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина от 04.10.2023г. № 157н;
- 01.04.2025г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Учетная политика обеспечивает единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета в Обществе и достоверность всех видов отчетности. Способы ведения бухгалтерского учета последовательно применяются от даты регистрации Общества.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

К учету в качестве основных средств принимается актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и если его стоимость превышает 100 000 рублей.

В первоначальной стоимости основного средства не учитывается величина оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации объекта и восстановлению окружающей среды.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации, ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, ожидаемого морального устаревания, планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения. Для этого создана постоянно действующая комиссия: финансовый директор Копосова Е.В., заместитель генерального директора по строительству Меретяков Г.И., начальник отдела Пожарская В.Ю., начальник отдела Акимов А.А.

Амортизация объектов основных средств по всем видам и группам начисляется линейным способом.

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

Переоценка основных средств не производится.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н, по договорам, условия которых соответствуют ФСБУ 25/2018.

В случае, когда организация является арендатором, если договором аренды, удовлетворяющем условиям п. 5 ФСБУ 25/2018, не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно

ниже его справедливой стоимости на дату выкупа и предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду, то арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) 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.

Право пользования активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с

учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

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

В случае, когда Общество предполагает выкупить предмет аренды после завершения срока аренды, или право собственности на предмет аренды перейдет к Обществу без выкупа после завершения аренды, срок полезного использования предмета аренды определяется исходя из общей продолжительности использования Обществом данного предмета, превышающей срок аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Обязательство по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисление процентов на обязательство по аренде производится ежемесячно.

Изменение величины обязательства по аренде в связи с изменениями: условий договора аренды; намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды; величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, – относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается исходя из пункта 15 Стандарта.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Обязательство по аренде включается в состав долгосрочных и краткосрочных обязательств в бухгалтерском балансе, в зависимости от срока погашения (свыше 12 месяцев, до 12 месяцев после отчетной даты включительно).

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства», а в табличных пояснениях в таблице 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Доходы и расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В соответствии с пп. 9-12 ФСБУ 5/2019 «Запасы», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. В фактическую себестоимость материально-производственных запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Затраты на приобретение, создание активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющие стоимость ниже 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они понесены. С целью обеспечения надлежащего контроля наличия и движения таких активов, а также в целях внутреннего контроля, бухгалтерский учет таких активов ведется применительно к порядку, установленному для бухгалтерского учета запасов организации Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н (Письмо Минфина от 15 декабря 2021 г. N 07-01-09/102450), – такие активы учитываются на счете 10 «Материалы» и списываются в состав расходов по мере отпуска в производство или для управленческих нужд.

Для обеспечения контроля за сохранностью таких активов, после их передачи в производство (эксплуатацию), они принимаются на забалансовый учет.

Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимать к учету в качестве активов на счет 10 «Материалы» с последующим отнесением их стоимости на затраты.

Определение резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов производится одновременно с проведением ежегодной Инвентаризации материальных ценностей.

В организации создается Рабочая комиссия по оценке стоимости МПЗ, в задачи которой входит выявление тех МПЗ, текущая рыночная стоимость которых на конец отчетного года ниже балансовой стоимости, расчет суммы резерва под обесценение МПЗ.

Потенциально подлежат включению в базу для расчета резерва, материальные ценности (запасы), находящиеся без движения свыше 12 месяцев.

Ежегодно, по состоянию на дату проведения Инвентаризации МПЗ Рабочая комиссия по оценке стоимости МПЗ, при участии уполномоченных служб подразделений общества, проверяет наличие в местах хранения следующих категорий материально-производственных запасов:

- которые морально устарели-неликвидные запасы;
- полностью или частично потеряли свое первоначальное качество – неликвидные запасы;
- использование которых в текущих условиях представляется сомнительным – невостребованные запасы;
- текущая рыночная стоимость которых ниже фактической себестоимости.

Рабочая комиссия в отношении неликвидных и невостребованных запасов Протоколом оформляет решение:

- списание на расходы;
- дальнейшее использование в производстве;
- реализация.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей (запасов) формируется по тем номенклатурным позициям, в отношении которых принято решение Общества списать с учета (резерв создается в полной стоимости), либо реализовать позицию (резерв создается на сумму превышения фактической себестоимости запасов над предполагаемой ценой реализации).

Если Рабочая комиссия подтверждает дальнейшее использование в производстве запасов, то совместно с уполномоченными службами Общества производится анализ рыночной стоимости каждой позиции указанных запасов. Резерв по таким объектам запасов создается на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической отраженной в учете себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости (без учета НДС) более чем на 20%.

Рыночные цены определяются по данным уполномоченных служб Общества, без привлечения независимых экспертов. При проверке рыночной стоимости уполномоченные службы общества ориентируются на цену приобретения аналогичных запасов, цену поставщиков в данной местности, цену на российском и мировом рынках с учетом стоимости доставки, состояние запасов и возможность их реализации.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями и дополнениями). 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 (п. 12 ПБУ 9/99):

- 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;
- Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- 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.

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расхода.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на счетах учета расходов 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет затрат основного производства ведется отдельно по видам деятельности в разрезе статей затрат, номенклатурных групп, которые являются объектами исполнения договоров с заказчиками.

В соответствии с учетной политикой Общества прямыми являются затраты, которые

непосредственно связаны с производством продукции (работ, услуг), которые можно учесть в расходах только в периоде реализации продукции (работ, услуг). Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы на приобретение исключительных и неисключительных прав на программное обеспечение, прав в соответствии с лицензионными договорами или иными документами, подтверждающими существование таких прав, на результаты интеллектуальной деятельности (РИД), не учитываемые в составе НМА, признаются расходами будущих периодов и подлежат списанию в расходы на протяжении периода действия договора.

Расходы будущих периодов делятся на долгосрочные и краткосрочные. Активы представляются как краткосрочные, если срок обращения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Затраты долгосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», а затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Расходы, связанные с образованием резервов

Бухгалтерский учет	Налоговый учет
Оценочные обязательства	
Оценочное обязательство на оплату отпусков предусмотрен	
Оценочные значения	
Резерв по сомнительным долгам предусмотрен	

Оценочные обязательства по оплате ежегодных отпусков работников формируются Обществом ежемесячно.

Величина оценочного обязательств на оплату отпусков рассчитывается Обществом на последнюю дату каждого месяца и отражается в сумме, которую пришлось бы выплатить всем сотрудникам, по полагающимся им отпускам на отчетную дату. Сведения по количеству дней полагающихся отпусков сотрудникам Общества предоставляются в бухгалтерию сотрудниками кадровой службы.

Величина оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества дней неиспользованного отпуска и величины среднедневного заработка, определенного в соответствии с действующим законодательством на последнюю дату отчетного периода. Сумма страховых взносов по каждому работнику рассчитывается с учетом предельной величины базы для начисления страховых взносов в Социальный фонд России.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется комиссией по дебиторской задолженности отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Финвложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является договор. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических

затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС = НДС в составе поступлений от контрагентов - НДС в составе платежей контрагентам - Платежи НДС в бюджет + Возврат НДС из бюджета. Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения - по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения - по строке «Прочие платежи».

Отражение денежных потоков по аренде у арендодателя:

Поступления арендных платежей включаются в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4112 «Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам отражаются по строкам «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Движения по размещению свободных денежных средств на депозитных счетах не отражены в Отчете о движении денежных средств согласно п.17 Приказа Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н

"Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)", т.к. отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата.

Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Форма представления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с

требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в стандартах по бухгалтерскому учету.

Уровень существенности.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности для ООО «СНХРС-СПб» устанавливается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие основных средств на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств».

Переоценка основных средств не проводилась.

В отчетном периоде объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не имелось.

В отчетном периоде имущество в залог другим организациям не передавалось и не получалось.

Признаки обесценения объектов основных средств на 31.12.2025 г. не выявлены.

Объекты основных средств Общества, в отношении которых установлены ограничения использования отражены в Таблице № 4.4:

- основные средства в консервации;

- основные средства, на которые наложен арест согласно исполнительного производства № 164484/25/98099-ИП от 13.11.2025г.

Права пользования активами

Информация о наличии и движении прав пользования активами за 2025 год раскрыта в Таблице 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объекты аренды:

Помещения:
Офисное помещение по адресу: г. СПб, Балканская пл., д.5 пом.40Н офис 1017
Офисное помещение по адресу: г. СПб, Балканская пл., д.5 пом.40Н архив
Офисное помещение по адресу: г. СПб, Балканская пл., д.5 пом.40Н офис 1015

Офисное помещение по адресу: г. СПб, Балканская пл., д.5 пом.40Н офис 1021
Офисное помещение по адресу: г. СПб, Балканская пл., д.5 пом.40Н офис 1011,1016,1006,1018
Транспортные средства:
Автомобиль TOYOTA LC-200

Права пользования активами поставлены на учет в соответствии с договорами аренды и ожидаемым сроком пользования активами.

Общество применяет ставку дисконтирования, определяемую на дату постановки на учет права пользования активом на основании процентной ставки по договорам займа, привлеченным в течение 2024-2025 г. в размере 8,0% (01.01.24-31.10.24), 6,0% (01.11.24-31.12.24), в 2025 г. - в размере 6%.

Информация об обязательствах по аренде представлена в бухгалтерском балансе по строкам:

- 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» в части долгосрочных обязательств по аренде;
- 1520 «Обязательство по аренде» - в части краткосрочных обязательств по аренде.

Ранее, в отчетности до 2025 года, краткосрочные обязательства по аренде по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 отражались в строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

Проценты по арендным обязательствам, тыс.руб.

Наименование	2025	2024	2023
Проценты, начисленные по арендным обязательствам	1367	1 315	958

Договоры аренды, заключенные Обществом, не предусматривают ограничений использования предметами аренды.

Стоимость иного арендованного имущества отражена на забалансовом счете 001:

№ п/п	Предмет аренды	Количество	Сумма, тыс. рублей
1	Аренда жилья для сотрудников на период строительства объектов	11	131 134
2	Аренда транспортных средств	3	6 238
3	Аренда оборудования	31	4 663

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Обществом выданы займы:

Контрагент	№ и дата договора	Срок погашения	Годовая ставка	Сумма договора, руб.	Задолженность по выданному займу на 31.12.2025, руб.
Финансовые вложения долгосрочные (строка 1170 Бухгалтерского баланса)					
Максимов Константин Владимирович	№ 23/09/24 от 23.09.2024 г.	25.12.2027	19%	3 800 000,00	3 797 514,35
Финансовые вложения краткосрочные (строка 1240 Бухгалтерского баланса)					
ООО «Лазурный берег»	№ ДЗ-10/08/3 от 10.08.2020 г.	25.12.2026	8 %	15 400 000,00	10 313 000,00

По состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. финансовые вложения Общества не находились в залоге.

3.3. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2025, тыс.руб	31.12.2024, тыс.руб.	31.12.2023, тыс.руб.
Лицензии на программное обеспечение	-	96	10
Сертификация	10	1 030	1 735
Прочие РБП	-	5	19
Итого прочие внеоборотные активы	10	1 131	1 764

3.4. ЗАПАСЫ

Наличие запасов на начало и конец отчетного периода и их движение в течение отчетного периода представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 6.1. «Наличие и движение запасов».

По состоянию на 31.12.2025 г. обесцененные МПЗ на балансе организации отсутствуют, резерв под обесценение на конец года не создавался.

3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Таблица 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности по строке 1230 на 31.12.2025 г. показана за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 316 311 тыс. рублей.

3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

За 2025 г. Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады в банке АО "БАНК ФИНСЕРВИС", за 2024 г.- в банке АО "БАНК ФИНСЕРВИС", ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), Санкт-Петербургский филиал АО Ингосстрах Банк :

	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Размещено на депозитных счетах	1 071 570	7 544 753,00
Возвращено с депозитных счетов	1 039 470	7 544 873,00
Остаток на депозитных счетах	32 100	-

3.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2025г, тыс. руб.	31.12.2024г, тыс. руб.	31.12.2023г., тыс. руб.
Расходы на страхование гражданской ответственности	36	5	27
Лицензии на программное обеспечение	59	43	150
Сертификация	327	-	-
Прочие РБП	32	40	8
Итого прочие оборотные активы	454	88	185

3.8. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

Показатели собственного капитала:

Показатель	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.	31.12.2023, тыс.руб.
Уставный капитал	100	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(430 719)	(324 455)	960
Итого капитал	(430 619)	(324 355)	1 060

Уставный капитал оплачен полностью. Изменение уставного капитала в течение 2023г., 2024г. и 2025г. не производилось.

3.9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация по движению заемных средств отражена в таблице 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткосрочные займы на 31.12.2025г.

Наименование заимодавца	№ договора	Наименование	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
ООО «Корпоративный центр»	№ 31/08 от 31.08.2022 г.	проценты	1 487	29.02.2024г.
ООО «ГРР»	№ ДЗ-19 от 05.08.2022 г.	Целевой заем, пополнение оборотных средств, до 01.10.24г. – ставка 11 %, с 01.10.24г. ставка 5,25%	165 136	25.12.2026г.
		проценты	28 474	

3.10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение обязательств на начало и конец отчетного периода и их движение в течение отчетного периода представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением

оценочных обязательств), Таблице 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет отсроченных обязательств, по налогам и сборам и перед государственными внебюджетными фондами, задолженность текущая.

3.11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Сумма оценочных обязательств по отпускам отражена с учетом страховых взносов.

Иные оценочные обязательства отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. – 316 311 тыс. рублей, на 31.12.2024г. - 172 637 тыс. рублей.

В 2025 году резерв по сомнительным долгам увеличен на 143 674 тыс. руб. по контрагентам: ООО «СИГМА СЕРВИС» и ООО «ПК ЮНИТ МЕТАЛЛ», так как задолженность признана сомнительной, с указанными организациями Обществом ведутся судебные разбирательства.

Резерв под обесценение запасов в 2025 году не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения.

Других оценочных значений нет.

3.13. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫХ И ВЫДАННЫХ

Информация об обеспечении приведена в таблице 9 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

4.1. Выручка от реализации

Выручка от вида деятельности	Код по ОКВЭД	Сумма, тыс. руб.	
		2025 год	2024 год
Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки	43.99.9	9 718 538	161 791
Работы по сборке и монтажу сборных конструкций	43.99.5	-	111 941
Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств	77.11	1 288	3 731
Деятельность по чистке и уборке прочая	81.29	2 699	2 931
Выручка строка 2110 Отчета о финансовых результатах		9 722 525	280 394

Все расчеты по заключенным договорам в отчетном периоде предусматривают выполнение обязательств денежными средствами.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Таблица №10 «Расходы по обычным видам деятельности».

В составе прочих затрат можно выделить наиболее крупные статьи:

Статья расходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Услуги субподрядных организаций	7 110 218	692 948
Услуги ПИР внешние	100 201	11 803
Проценты по займам, кредитам	-	9 874
Аренда недвижимого имущества	9 283	7 156
Аренда оборудования	11 078	2 141
Аренда автотранспорта	200	1 379
Аренда прочая	1 827	-
Транспортные услуги по грузовым перевозкам, Транспортные услуги спецтехники, Транспортные расходы прочие	94 428	90 060

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Материальные расходы	1 314	344
Затраты на оплату труда	81 827	68 095
Страховые взносы	20 569	17 330
Амортизационные отчисления	4 645	9 293
Прочие затраты	12 463	17 379
в том числе:		
Аренда имущества	11	1 718
Аудиторские услуги	356	288
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	682	544
Командировочные расходы	3 316	2 622
Платежи в СРО (Взносы членские, компенсационные, вступительные, прочие расходы, связанные с членством)	383	324
Страхование автотранспортных средств	533	557
Транспортные расходы и услуги прочие	670	516
Установка и информационно-технологическое сопровождение программного обеспечения	1 046	1 107

Услуги по ремонту и ТО Автотранспорта	1 332	2 270
Услуги лабораторий, аттестация технологии сварки	703	705
Другие	3 431	6 728
Итого управленческие расходы	120 818	112 441

4.3. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов учтены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы, тыс. руб.	2025 год	2024 год
Проценты к получению	34 676	58 794
Списание (дебиторской) кредиторской задолженности	-	3 377
Оценочные обязательства по оплате труда	-	84
Госпошлина	44	46
Штрафы, пени, неустойки по условиям договоров	195	-
Признанная судом выручка по СМР прошлых периодов	-	35 315
Прочие доходы	6	823
Прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	507	-
Изменение стоимости предметов аренды	157	-
Итого прочие доходы	35 585	98 439

Прочие расходы, тыс. руб.	2025 год	2024 год
Амортизация ОС в консервации	495	43
Выплаты работникам в соответствии с внутренними ЛНА (мат.помощь, премии к юбил.датам и пр.)	1 777	428
Гарантийные работы и прочие работы (услуги), связанные с построенными объектами	305	152
Госпошлины	30	332
Проценты по займам, кредитам	9 611	8 413
Процентный расход по договорам аренды (ФСБУ 25)	1 367	1 315
Расходы по услугам банка	250	5 116
Корпоративные и иные мероприятия/подарки	1 040	6 553
Административные штрафы	463	5
Расходы по квоте по трудоустройству инвалидов	508	-
Расходы на проведение экспертизы	609	840
Резерв по сомнительным долгам	143 674	172 637
Списание (дебиторской) кредиторской задолженности	1 986	-
Расходы по уплате страховых взносов	399	87
Расходы по договорам, контрактам, не принесшие результата (расторжение договора), не возмещенные расходы	13 990	92 758
Невозвратные обеспечительные платежи арендодателям	199	446

Штрафы, пени, неустойки по условиям договоров	1 636	544
Страхование имущества	-	272
Прочие	380	139
Итого прочие расходы	178 719	290 080

Проценты к получению:

Наименование	2025, тыс. руб.	2024, тыс. руб.
Проценты по банковским депозитам	33 320	58 418
Проценты по займам выданным	1 356	337
Вексель с дисконтом	-	39
Итого по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах	34 676	58 794

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

В отчете о финансовых результатах суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) отражаются свернуто в составе строки 2412 «отложенный налог на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

Движение отложенных налоговых активов и обязательств, тыс. руб.:

Наименование показателя	Наименование показателя	31.12.2025	Изменение за 2025 год	31.12.2024
Отложенные налоговые активы (ОНА)	Убытки прошлых лет	24 669	(10 405)	35 074
	Основные средства	134	134	0
	Резервы сомнительных долгов	78 783	35 730	43 053
	Арендные обязательства	4 915	(1 045)	5 960
	Незавершенное производство	126	51	75
	ИТОГО ОНА:	108 627	24 465	84 162
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	Кредиторская задолженность	518	(290)	808
	Основные средства	5 171	(774)	5 945
	ИТОГО ОНО:	5 689	(1 064)	6 753
ИТОГО изменение за 2025 год:			25 529	

Наименование показателя	2025	2024
Сумма нетто отложенного налогового актива и обязательства (строка ОФР 2412)	25 529	73 145

Временные разницы связаны с различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов, убытков текущего года, арендных обязательств по ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

4.5. Финансовый результат, чистые активы

Чистый убыток за 2025 год составил (106 263) тыс. рублей, непокрытый убыток на 31.12.2025 г. составил (430 719) тыс. рублей.

Чистые активы на 31.12.2025 г. составляют отрицательную величину (430 619) тыс. рублей.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляло сделки со связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия %	Доля принадлежащих Аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного Общества, %
1	2	3	4	5	6
1	ООО «Газремонтресурс»	участник	11.11.2016 г.	99%	-
2	Максимов К.В.	участник, генеральный директор	13.08.2014 г.	1%	-
3	ООО «Лазурный берег»	один общий участник		99%	-
4	ООО «Маршал»	один общий участник ООО «ГРР»	-	35,36 %	-
6	ООО «РЦ Строгино»	один общий участник ООО «ГРР»	-	95%	-
7	ИП Максимов К.В.	по генеральному директору			

В отчетном 2025 году Обществом осуществлялись сделки со связанными сторонами.

Подробная информация по сделкам со связанными сторонами представлена в таблице:

№ п/п	Наименование контрагента	Виды операций относительно Общества	Договор	Остаток на 31.12.2024г. руб.	Выдано (начислено), руб.	Погашено, руб.	Остаток на 31.12.2025 г. руб.
1	ООО «Лазурный берег» (Заемщик)	Предоставление займа	№ 10/08/3 от 10.08.20г.	5 980 000	4 333 000	-	10 313 000
		Проценты		274 304,39	682 925,34	-	957 229,73
2	ООО «ГРР» (Займодавец)	Предоставление займа	№ ДЗ-19 от 05.08.22г.	170 321 312	0	5 184 878,55	165 136 433,45
		Проценты		21 528 746,20	8 845 403,11	1 900 000	28 474 149,31
3	Максимов Константин Владимирович (заемщик)	Предоставление займа	№ 23/09/24 от 23.09.24 г.	1 500 000	2 300 000	2 485,65	3 797 514,35
		Проценты		77 090,16	672 911,07	-	750 001,23

Имеется просроченная кредиторская задолженность ООО «ГРР» по выплате дивидендов – 17 158 тыс.руб.

Конечным бенефициарным владельцем является Максимов Константин Владимирович.

В течение 2025 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск и т.п.)	13 930,34
в том числе НДФЛ	2 311,02
Страховые взносы	2 514,57

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

Размер вознаграждения директору определяется трудовым договором, протоколом общего собрания участников. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором на основании Положения об оплате труда Общества, трудовых договоров. Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не начислялись.

6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитным рискам так как имеет заемные средства.

Правовые риски

На конец 2025 года у Общества имеются незаконченные судебные разбирательства:

Истец	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Номер и дата дела, содержание исковых требований	Размер исковых требований, руб.	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
ООО "РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР "КРАСНОДАРСКИЙ"	ООО "СНХРС-СПб" Ответчик	1-ая инстанция	A40-262152/2025 23.09.2025 обязать предоставить документацию, выполнить работы	Нематериальное требование	Мало вероятно
ООО ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "ЮНИТ МЕТАЛЛ"	ООО "СНХРС-СПб" Ответчик	1-ая инстанция	A56-29303/2024 27.03.2024 Взыскание оплаты выполненных работ И встречное исковое заявление ООО СНХРС-СПб» взыскание неотработанного аванса	164 855 281 руб.58 коп. по требованию ООО «ПК Юнит Металл», встречный иск ООО СНХРС-СПб 105 613 033 руб. 00 коп.	Мало вероятно

АО "МАШИНОСТРОИТЕЛЬ- НЫЙ ЗАВОД "ЗИО- ПОДОЛЬСК"	ООО "СНХРС- СПб" Ответчик	2-ая инстанция	A56-96160/2024 27.09.2024 взыскание неустойки за просрочку работ	13 205 640,82	Решение 13-го арбитражного апелляционного суда от 02.03.2026 г. о взыскании с ООО «СНХРС- СПб» 19 203 665,30. 06.03.2026 г. подана кассационная жалоба в арбитражный суд Северо-Западного округа
ООО "СНХРС-СПб"	ООО "Сигма Сервис"	Банкротство	A56-127917/2022 20.12.2022 взыскание неотработанного аванса	38 060 538,10	Требования ООО «СНХРС-СПб» включены в реестр кредиторов

Репутационные риски

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

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество 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 раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. Документальная налоговая проверка в Обществе не проводилась.

Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Внешний рынок:

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

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

В Обществе отсутствует кредиторская задолженность, выраженная в валюте.

Санкционный риск

Поставщиками ООО «СНХРС-СПб» являются российские компании не ограниченные санкционными запретами, а также не имеющие предпосылок таковыми стать. Также компания обладает обширной базой потенциальных поставщиков и подрядчиков. Фактов изъятия каких-либо активов в связи вступившими в силу санкциями не обнаружено.

Заказчиками ООО «СНХРС-СПб» являются российские организации.

По заключаемым договорам ведется активная работа по разработке мер по минимизации неконтролируемого увеличения стоимости работ, оптимизации расходов и согласование изменений в документацию (технические задания, проектная документация) по замене оборудования и материалов на аналогичные по качеству, доступные в условиях санкционных ограничений.

Риск ликвидности

Риск ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества исполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их погашения.

Общество осуществляет контроль над риском недостатка денежных средств путем детального бюджетирования и планирования текущей ликвидности на регулярной основе.

7.ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации в условиях напряженной геополитической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

В 2025 году Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности получен убыток в

размере (106 263) тыс. руб. Убыток связан с начислением ООО «СНХРС-СПб» резерва по сомнительным долгам на сумму 143 674 тыс. рублей по контрагентам: ООО «СИГМА СЕРВИС», ООО «ПК ЮНИТ МЕТАЛЛ».

В отношении ООО «СНХРС-СПб» и Генерального директора Максимова К.В. по гражданскому делу в отношении третьих лиц, возбуждено исполнительное производство № 164484/25/98099ИП (Постановление от 13.11.2025г.) Наложено арест, не исключающий пользование арестованным имуществом, на все движимое и недвижимое имущество Максимова К.В. Наложено арест на 100% долей в уставных капиталах ООО «СНХРС-СПб», ООО «ГРР», ООО «Лазурный берег», ООО «РЦ Строгино». Наложено арест, не исключающий возможность пользования арестованным имуществом, на все движимое и недвижимое имущество, принадлежащее ООО «СНХРС-СПб», на все принадлежащие ООО «СНХРС-СПб» денежные средства, за исключением осуществления операций по осуществлению расчетов с контрагентами, направленным на обеспечение непрерывной текущей хозяйственной деятельности, выплаты заработной платы, налогов и сборов. На текущий момент деятельность Общества продолжается в обычном режиме все, предусмотренные хозяйственными договорами с поставщиками и заказчиками, расчеты проводятся своевременно, расчеты с работниками Общества и с бюджетом производятся своевременно.

Чистые активы Общества имеют отрицательное значение по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024. Данные события, наряду с другими указанными выше вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Следовательно, Общество может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

В то же время текущая деятельность стабильна, заключены следующие договоры с заказчиком ООО «СТРОЙ ГАРАНТ»:

- № СОХЛ-000045 от 22.04.2024 г. на выполнение комплекса работ по разработке проектной документации и строительству в отношении объекта: «Административно-деловые и торгово-складские объекты с гостиницей на земельных участках с кадастровыми номерами 77:22:0020132:473, 77:22:0020132:12, 77:22:0020132:517. Этап I. Склад» по адресу: город Москва, муниципальный округ Краснопахорский»;

- № СОХЛ-000046 от 22.04.2024 г на выполнение комплекса работ по разработке проектной документации и строительству в отношении объекта: «Административно-деловые и торгово-складские объекты с гостиницей на земельных участках с кадастровыми номерами 77:22:0020132:473, 77:22:0020132:12, 77:22:0020132:517. Этап II. Склад» по адресу: город Москва, муниципальный округ Краснопахорский».

Объем выполненных работ в рамках заключенных договоров в 2026 году составит 2 076 059 тыс. рублей (с НДС).

ООО «СНХРС-СПб» ведет переговоры по заключению Дополнительных соглашений по дополнительным работам к вышеперечисленным договорам на сумму 980 721 тыс. рублей (с НДС).

Кроме того, ООО «СНХРС-СПб» планирует заключить с ПАО «Корпоративный центр Икс 5» договор на строительство складского центра в пос. Шушары (100, 0 тыс. м²), предполагаемая цена строительства 84 300 руб./м². Предполагаемая рыночная стоимость строительства составит 8 430 200 тыс. рублей. (с НДС). С расчетной себестоимостью = 7 334 274 тыс. руб. (с НДС). Сроки выполнения работ по договору 2026-2027 гг.

В 2026 году Обществом планируется дальнейшее увеличение выручки и участие в тендерах на строительство объектов недвижимости, что благоприятно отразится на доходах в последующие периоды.

У Общества имеется обязательство по договору займа, срок погашения которого наступит 25.12.2026 г. К этому сроку планируется реструктуризация договора займа, выраженная в продлении срока возврата займа, погашении действующих обязательств по процентам.

Общество планирует выйти на безубыточность в следующих отчетных периодах и далее к получению прибыли.

В 2025 году Общество не принимало решений о прекращении, приостановлении деятельности организации как в целом так и частично. Общество оценило способность действовать непрерывно, намерено и способно продолжать финансово-хозяйственную деятельность. Факторы, вызывающие сомнения в способности Общества функционировать непрерывно в обозримом будущем, отсутствуют.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Событием после отчетной даты является:

Решение 13-го арбитражного апелляционного суда от 02.03.2026 г. о взыскании с ООО «СНХРС-СПб» 19 203 665,30 руб.

06.03.2026 г. подана кассационная жалоба в арбитражный суд Северо-Западного округа, начальник юридической службы полагает, что имеются все основания для выигрыша дела.

Указанное событие существенно не влияет на финансовые показатели на отчетную дату, не корректируют их.

Генеральный директор

М.П.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a vertical line with a loop at the top and a small mark at the bottom.

К.В.Максимов

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	спряжено (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	52 922	(22 962)	120	(279)	782	(5 361)	-	52 763	(27 541)	-
	За 2024 г.	12 863	(6 477)	40 059	-	-	(16 485)	-	52 922	(22 962)	-
Здания	За 2025 г.	7 084	(698)	120	-	-	(1 251)	-	7 804	(1 949)	-
	За 2024 г.	1 544	(239)	6 140	-	-	(459)	-	7 084	(698)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 046	(1 160)	-	-	-	(986)	-	4 046	(2 146)	-
	За 2024 г.	1 292	(593)	2 754	-	-	(567)	-	4 046	(1 160)	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 101	(472)	-	-	-	(313)	-	1 101	(785)	-
	За 2024 г.	652	(278)	449	-	-	(194)	-	1 101	(472)	-
Транспортные средства	За 2025 г.	39 812	(20 353)	-	-	503	(2 811)	-	39 812	(22 661)	-
	За 2024 г.	9 096	(5 171)	30 716	-	-	(15 182)	-	39 812	(20 353)	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	279	(196)	-	(279)	279	(83)	-	279	(279)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	спряжено (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 421	(3 274)	5 640	(4 080)	678	(5 468)	-	24 981	(6 064)	-
	За 2024 г.	29 277	(12 282)	12 711	(18 567)	18 006	(8 998)	-	23 421	(3 274)	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 059	(10 330)	-	(16 059)	15 498	(5 168)	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	23 421	(3 274)	5 640	(4 080)	678	(5 468)	-	24 981	(6 064)	-
	За 2024 г.	13 218	(1 952)	12 711	(2 508)	2 508	(3 830)	-	23 421	(3 274)	-

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	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания	5 855	1 305	6 986	1 305	6 986	1 305
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 900	699	2 886	699	2 886	699
Офисное оборудование	316	374	629	374	629	374
Транспортные средства	17 151	9 654	19 459	9 654	19 459	9 654
Другие виды основных средств	16 917	11 349	20 147	11 349	20 147	11 349
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребляемые 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.
	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	2 298	-	-	-	-	1 500	3 798	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	2 298	-	-	-	-	1 500	3 798	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	7 480	-	4 333	-	-	-	-	(1 500)	10 313	-
	За 2024 г.	4 962	-	4 995	(2 515)	-	38	-	-	7 480	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	7 480	-	4 333	-	-	-	-	(1 500)	10 313	-
	За 2024 г.	2 500	-	4 995	(15)	-	-	-	-	7 480	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	2 462	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 480	-	6 631	(2 500)	-	38	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 962	-	4 995	(2 515)	-	38	-	-	14 111	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	7 480	-

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	фактическая себестоимость	сплистано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	1 362 715	-	8 390 021	(9 588 762)	-	-	-	X	-	163 974	-
	За 2024 г.	181 210	-	1 635 276	(453 771)	-	-	-	X	-	1 362 715	-
в том числе:												
	Сырье и материалы	360 003	-	823 545	(1 356)	-	-	-	(1 130 892)	-	51 300	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	399	-	651 242	(3 415)	-	-	-	1 130 893	-	360 003	-
	За 2024 г.	1 002 712	-	7 566 476	(9 587 407)	-	-	-	1 130 893	-	112 674	-
	За 2024 г.	180 811	-	984 034	(450 356)	-	-	-	288 223	-	1 002 712	-

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)														
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 146 612 317 815	(172 637) (10 108)	1 299 200 1 878 095	1 356 77	(1 667 911) (49 375)	(1 986) -	143 674 162 529	1 777 271 2 146 612	(316 311) (172 637)	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 053 039 257 022	(172 212) -	813 533 1 807 652	- -	(1 577 301) (11 635)	(1 470) -	142 920 172 212	1 287 801 2 053 039	(315 132) (172 212)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	73 538 10 334	(425) -	471 635 68 100	- -	(71 843) (4 896)	(516) -	754 425	472 814 73 538	(1 179) (425)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 209 49 845	(10 108) -	13 357 1 659	683	(18 042) (32 295)	- -	- (10 108)	15 207 19 209	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	12 -	- -	- -	- -	- -	12 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	22 -	- -	162 22	- -	- -	- -	- -	184 22	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	109 94	- -	13 44	- -	(107) (29)	- -	- -	15 109	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	77 1	- -	2 -	673 77	- (1)	- -	- -	752 77	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	618 519	- -	486 618	- -	(618) (519)	- -	- -	486 618	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 146 612 317 815	(172 637) (10 108)	1 299 200 1 878 095	1 356 77	(1 667 911) (49 375)	(1 986) -	143 674 162 529	1 777 271 2 146 612	(316 311) (172 637)	- -	- -	- -	- -	- -	- -

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	930 318	614 007	337 037	164 400	50 154	40 046
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	449 579	134 447	319 122	146 910	39 530	39 530
Расчеты с покупателями и заказчиками	472 814	471 635	17 915	17 490	516	516
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 925	7 925	-	-	10 108	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 791 8 852	3 439 14 079	1 367 1 315	(2 855) (3 639)	(157) -	(5 388) (4 816)	12 197 15 791
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	15 791 8 852	3 439 14 079	1 367 1 315	(2 855) (3 639)	(157) -	(5 388) (4 816)	12 197 15 791
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 840 845 510 173	2 014 403 3 552 417	1 438 -	(3 573 704) (223 184)	- (3 377)	5 388 4 816	2 288 470 3 840 845
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	83 299 52 188	736 224 71 941	1 436 -	(77 738) (37 453)	- (3 377)	- -	743 221 83 299
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 487 721 194 891	1 267 120 3 441 619	- -	(3 444 473) (148 789)	- -	- -	1 310 368 3 487 721
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	222 400	6 971 219	- -	(136) (397)	- -	- -	7 057 222
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	4 816 5 730	- -	- -	(4 816) (5 730)	- -	5 388 4 816	5 388 4 816
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	187 011 206 565	- -	- -	(21 875) (19 554)	- -	- -	165 136 187 011
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	30 633 15 066	- 15 567	- -	(672) -	- -	- -	29 961 30 633
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	430 353	4 162 77	2 -	(370) -	- -	- -	4 224 430
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	22 579 4 103	- 18 476	- -	(19 620) -	- -	- -	2 959 22 579
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 9 930	- -	- -	- (9 930)	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	4 190 1 533	- 2 657	- -	(1 219) -	- -	- -	2 971 4 190
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 712 2 172	- 1 844	- -	(2 711) (1 304)	- -	- -	1 2 712
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	74 84	26 17	- -	(74) (27)	- -	- -	26 74
Расчеты по дивидендам	За 2025 г. За 2024 г.	17 158 17 158	- -	- -	- -	- -	- -	17 158 17 158
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 856 636 519 025	2 017 842 3 566 496	2 805 1 315	(3 576 559) (226 823)	(157) (3 377)	X X	2 300 667 3 856 636

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	368 794	54 300	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	345 032	11 348	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по дивидендам	17 158	17 158	-
Краткосрочные займы	-	25 794	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6 604	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 604	14 268	(13 818)	-	10 054
	За 2024 г.	3 977	11 539	(5 828)	(84)	9 604
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 604	14 268	(13 818)	-	10 054
	За 2024 г.	3 977	11 539	(5 828)	(84)	9 604

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	499 734	1 444 691	-
в том числе:			
ГАЗ РЕСУРС ООО	372 984	590 000	-
АЗ ООО	75 785	75 785	-
Захаров Павел Александрович	50 435	341 499	-
Курькин Вячеслав Викторович	529	312 183	-
Горский Олег Вячеславович	-	119 143	-
АЛДЕН ООО	-	6 081	-
Выданные - всего	-	-	1 081 147
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	-	-	1 078 647
АО "БАНК ФИНСЕРВИС"	-	-	2 500

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 132 207	292 212
Затраты на оплату труда	152 080	123 394
Отчисления на социальные нужды	43 443	33 704
Амортизация	10 333	12 536
Прочие затраты	7 480 124	913 670
Итого по элементам	8 818 187	1 375 516
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	888 586	(888 276)
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 706 773	487 240

Генеральный директор
(наименование должности)



Максимов Константин Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.