

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «БСО Логистик»	Дата (год, месяц, число)	1 КОДЫ		
		2025	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	02223951		
	ИНН\КПП	5030091290 \ 770501001		
Вид деятельности Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью	по окопф\окофс	12300	16	

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Раздел I. Сведения об организации**

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «БСО Логистик» создано в соответствии с решением единственного учредителя (Решение от 19 апреля 2017 года № б/н).
- 1.2 Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 13 июня 2017 года. Основной государственный регистрационный номер: 1175074008768. Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.
- 1.3 Место нахождения Общества - местонахождение его исполнительного органа (Генеральный директор): 115184, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Большая Татарская, д. 5, стр. 5, помещ. 1Н/3.  
Почтовый адрес Общества: 115184, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Большая Татарская, д. 5, стр. 5, помещ. 1Н/3.  
Общество не является правопреемником других обществ.
- 1.4 У Общества в 2025 году действовали следующие обособленные подразделения:
  - 01.07.2025 года открыто обособленное подразделение «РАМЕНСКОЕ» по адресу: 140125, Московская область, Раменский муниципальный округ, квартал 40334, строение 165199/12;
  - 01.09.2025 года открыто обособленное подразделение «ДОМОДЕДОВО» по адресу: 142000, Россия, Московская область, г.о. Домодедово, г Домодедово, мкр. Центральный, ул. Промышленная, стр. 10.
- 1.5. За период 2025 года Обществом открыты расчетные счета:
  - 11.02.2025 года № 40702810524390000247 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО,
  - 24.02.2025 года № 42102810724390013580 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО,
  - 17.02.2025 года № 42102810424390013411 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО,
  - 13.08.2025 года № 40702810612010274448 (расчетный счет) в Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк",
  - 15.09.2025 года № 40702810612010274448 (отдельный банковский счет) в Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"
 Кроме этих банковских счетов в 2025 году у Общества действовали следующие счета:
  - № 40702810038000262286 (спец. счет) в ПАО Сбербанк, открыт 13.08.2020г.,
  - № 40702810038000157333 (расчетный счет) в ПАО Сбербанк, открыт 08.12.2017г.,
  - № 40702810324390001145 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 13.10.2023г.,
  - № 40702810124390002328 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 04.04.2024г.,
  - № 42102810024390008774 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 10.06.2024г.,
  - № 42102810324390008791 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 11.06.2024г.,
  - № 42102810124390008823 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 13.06.2024г.,

- № 40702810124390002522 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 21.06.2024г.,
- № 42102810824390009261 (расчетный счет) в Банк ВТБ ПАО, открыт 11.07.2024г.,
- № 40702810101640001680 (расчетный счет) в АЛЬФА БАНК АО, открыт 13.09.2023г.,
- № 40702810610001562522 (расчетный счет) в ТБАНК АО, открыт 20.02.2024г.,
- № 40702810100220100522 (расчетный счет) в МСП БАНК ПАО, открыт 26.04.2024г.

1.6. Состав участников Общества с ограниченной ответственностью «БСО Логистик»:

<b>Период участия</b>	<b>Состав Участников</b>
19.04.2017-22.09.2020 (решение об учреждении Общества, договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	Гражданин Российской Федерации Летунов Алексей Юрьевич – 100%, номинальной стоимостью 10 тыс. руб.
23.09.2020 – по настоящее время (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	Гражданин Российской Федерации Бондаренко Антон Валентинович – 100%, номинальной стоимостью 10 тыс. руб.

1.7 Основным видом деятельности Общества является:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
  - Разработка строительных проектов;
  - Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
  - Строительство водных сооружений;
  - Разборка и снос зданий;
  - Разведочное бурение;
  - Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах;
  - Торговля оптовая неспециализированная;
  - Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах;
  - Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков;
  - Деятельность автомобильного грузового транспорта;
  - Деятельность по складированию и Хранению;
  - Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;
  - Транспортная обработка прочих грузов;
  - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
  - Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;
  - Покупка и продажа земельных Участков;
  - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
  - Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
  - Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

- Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Деятельность рекламных агентств;
- Исследование конъюнктуры рынка;
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

Общество в праве осуществлять любую деятельность, не запрещенную законодательством Российской Федерации. Для осуществления видов деятельности, подлежащих лицензированию, Общество получает лицензию в установленном законодательством РФ порядке.

1.8. Органами управления Обществом являются:  
 Высший орган управления Общества – Общее собрание участников Общества.  
 Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

1.9. Среднесписочная численность работающих за 2025 год составляет 51 человек, за 2024 год составляет 30 человек, за 2023 год – 10 человек.

## Раздел II. Сведения о величине и структуре уставного капитала

Участник Общества	Стоимость доли в уставном капитале Общества		
	На 01.01.2020	Дата изменений	31.12.2025
Летунов Алексей Юрьевич	100% номинальной стоимостью 10 тыс. руб.	Лист записи ЕГРЮЛ от 23.09.2020	-
Бондаренко Антон Валентинович	-		100% номинальной стоимостью 10 тыс. руб.

### Раздел III. Основные элементы учетной политики

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Основные элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета

№пп	Элемент учетной политики	Принятый организацией вариант бухгалтерского учета	Основание
1	Лимит стоимости объектов НМА	Лимит стоимости на объекты НМА не устанавливается	п. 7, ФСБУ 14/2022
2	Формирование первоначальной стоимости НМА	Нематериальные активы принимаются к учету по фактическим затратам, непосредственно обеспечивающим получение нематериальных активов. После признания нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости.	п. 13, ФСБУ 14/2022
3	Порядок учета материальных носителей НМА	Материальные носители, в которых выражены результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, учитываются отдельно от объектов нематериальных активов только в случае, если их стоимость возможно определить достоверно.	П. И п. 8, ФСБУ 14/2022
4	Срок полезного использования объектов НМА	СПИ по объектам нематериальных активов определяется ПДК Общества по ОС.	п. 30-31, ФСБУ 14/2022
5	Способ начисления амортизации по НМА	Линейный способ	п. 40, ФСБУ 14/2022
6	Начало амортизации объектов НМА	Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете.	п. 38, ФСБУ 14/2022
7	Установление срока полезного использования объектов основных средств	Устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.	п. 5, 8 ФСБУ 6/2020
8	Способ начисления амортизации по основным средствам	Линейный способ	п. 35 ФСБУ 6/2020
9	Порядок учета активов, стоимостью не более 100000 рублей за единицу	Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство и эксплуатацию. Количественный учет таких предметов ведется на забалансовых счетах. Контроль за их движением и сохранность возложены на руководителя подразделения-потребителя.	п. 5 ФСБУ 6/2020 П.7 ПБУ 1/2008
10	Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не	п. 15, п. 16

		производится	ФСБУ 6/2020
11	Способ оценки материально-производственных запасов при приобретении, отпуске в производство и ином выбытии	Перспективный порядок перехода на применение ФСБУ 5/2019. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.  Запасы, предназначенные для управленческих нужд, отражаются на счете 10 «Материалы» до их момента передачи сотрудникам.	П. 48 ФСБУ 5/2019, п. 36 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008, п.2 ФСБУ 5/2019.
12	Создание резерва под обесценение	Резерв под обесценение запасов создается на конец каждого отчетного периода при выявлении признаков, свидетельствующих о снижении стоимости материалов при подготовке годовой финансовой отчетности	П. 28 ФСБУ 5/2019, п. 30 ФСБУ 5/2019
13	Система учета затрат на производство продукции (работ, услуг)	Прямые производственные затраты собираются по дебету счета 20, косвенные производственные затраты - по дебету счета 25 с кредита счетов производственных и финансовых ресурсов. Периодические затраты, собираемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и коммерческие расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", не включаются в себестоимость объектов калькулирования, а списываются в конце отчетного периода (месяца) непосредственно на уменьшение выручки от продажи продукции	П.9 ПБУ 10/99
14	Способ (база) распределения косвенных производственных расходов между объектами калькулирования	Пропорционально заработной плате основных производственных работников	П.8 ПБУ 1/98
15	Метод калькулирования продукции (работ, услуг)	Применяется позаказный метод калькулирования себестоимости продукции, работ (услуг). Объект калькулирования – заказ (договор, этап договора).	П.5 ПБУ 1/98; П.64 Положения по бухгалтерскому учету; П. 9 ПБУ 10/99
16	Признание выручки по договорам строительного подряда	Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» организацией используется следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: выручка по договору способом "по	П.20 ПБУ 2/2008

		мере готовности" определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ.	
--	--	---	--

### 3.2. Основные элементы учетной политики в целях налогового учета

№	Элемент учетной политики	Принятый организацией вариант налогового учета	Основание
1	Порядок признания доходов и расходов	Определять доходы и расходы методом начисления	Ст.271 и Ст.272 НК РФ
2	Метод начисления амортизации по основным средствам	Линейный метод	П.1 и п.3 Ст.259 НК РФ
3	Метод оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии	Метод оценки по средней себестоимости	П.8 Ст.254 НК РФ
4	Порядок распределения доходов по договорам с длительным технологическим циклом	К производству с длительным технологическим циклом относятся строительные, монтажные и т.п. работы. Доходы по договорам с длительным (более 12 месяцев) технологическим циклом, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ. Если организация фактически не приступила к исполнению договора, т.е. у организации отсутствуют материальные затраты, затраты на оплату труда производственного персонала и т.п., связанные с выполнением работ, то на этом этапе организация доходы не определяет. В случае, если в текущем месяце расходы были связаны только с закупкой, доставкой и складированием оборудования (по смешанным договорам), то выручка по договору способом "по мере готовности" за этот период не определяется.	Ст. 316 НК РФ П.2 ст.271 НК РФ
5	Порядок расчета временных разниц с целью исчисления налога на прибыль	Для расчета используется балансовый метод - временные разницы на	Абзац 2 п. 3 ПБУ 18/02

		отчетную дату выявляются путем сравнения балансовой стоимости каждого актива и обязательства с его налоговой стоимостью.	
--	--	--	--

## Раздел IV. Раскрытие изменений показателей на 31.12.2024 года

### 4.1 Расшифровка записей межотчетного периода

С 01.01.2025 года Общество потеряло право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета в связи с потерей статуса субъекта малого предпринимательства (превышение дохода над суммой в 800 млн руб. от предпринимательской деятельности, определяемого в порядке, установленном НК РФ, за предшествующий календарный год (п. 3 ч. 1.1 ст. 4 Закона N 209-ФЗ, п. 1 Постановления Правительства РФ от 04.04.2016 N 265). С этого времени Общество начинает применять ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, ПБУ 2/2208, ПБУ 18/02. Кроме того, Общество с 01.01.2025 года меняет способ оценки "по мере готовности" при определении непредъявленной к оплате начисленной выручки (с определения степени завершенности работ на отчетную дату по доле понесенных на эту дату затрат в расчетной величине общих затрат по договору на определение выручки путем экспертной оценки объема выполненных работ).

Последствия изменений Учетной политики Общества отражаются через корректировку входящего остатка по сч. 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и других статей бухгалтерского баланса в межотчетный период 2024-2025 гг.

В связи с невозможностью достаточно надежно ретроспективно пересчитать показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 года с целью сопоставимости статей отчетности, то они показаны без корректировки (п. 14, 15 ПБУ 1/2008, п. 10 ПБУ 4/99).

Корректируются следующие показатели:

- стр. 1150: сформировано ППА в размере 19 885 тыс. руб. (договор аренды нежилого помещения №01/07-2024 от 01.07.2024);
- стр. 1210, стр. 1260: откорректирована величина непредъявленной к оплате начисленной выручки (изменение способ оценки "по мере готовности"), списаны остатки незавершенного производства;
- стр. 1180, стр. 1420: начислены суммы, способные оказать влияние на величину налога на прибыль последующих отчетных периодов в соответствии с законодательством Российской Федерации ПБУ 18/02);
- стр. 1370: скорректирован размер чистой прибыли от последствий изменений Учетной политики.

#### 4.1.1 Основные средства

На 31.12.2024, до применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018				Изменения				На 31.12.2024, на начало применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018		
Группа учета ОС	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
ППА	7 835,5	3 388,3	4 447,2	19 885,4	-	-	-	27 720,9	3 388,3	24 332,6

Сооружения	392,1	156,5	235,6		-	-	-	392,1	156,5	235,6
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 862,2	476,1	6 386,1		-	-	-	6 862,2	476,1	6 386,1
Офисное оборудование	1 790,0	805,6	984,4		-	-	-	1 790,0	805,6	984,4
Другие виды основных средств	3 447,8	169,1	3 278,7		-	-	-	3 447,8	169,1	3 278,7
<b>Итого</b>	<b>20 327,6</b>	<b>4 995,6</b>	<b>15 332,0</b>	<b>19 885,4</b>	-	-	-	<b>40 213,0</b>	<b>4 995,6</b>	<b>35 217,4</b>

#### 4.1.2 Отложенные налоговые активы

Виды активов и обязательств	На 31.12.2024, до применения ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018	Изменения	На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018
Дебиторская задолженность	-	22	22
Основные средства	-	53	53
Оценочные обязательства	-	813	813
Арендные обязательства	-	5 700	5 700
<b>Итого</b>	-	<b>6 588</b>	<b>6 588</b>

#### 4.1.3 Оборотные активы

тыс. руб.

Виды активов и обязательств	На 31.12.2024, до применения ПБУ 2/2008	Изменения	На 31.12.2024, на начало ПБУ 2/2008
Запасы	190 725	(55 655)	135 070
<i>В том числе:</i> Основное производство	<i>55 655</i>	<i>(55 655)</i>	-
Прочие оборотные активы	1 412 722	58 927	1 471 649
<i>В том числе:</i> Непредъявленная к оплате начисленная	<i>1 411 637</i>	<i>58 927</i>	<i>1 470 564</i>

выручка			
<b>Итого</b>	<b>1 603 447</b>	<b>3 272</b>	<b>1 606 719</b>

#### **4.1.4 Отложенные налоговые обязательства**

тыс. руб.

<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>На 31.12.2024, до применения ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>	<b>Изменения</b>	<b>На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>
Основные средства	-	(4 972)	(4 972)
Арендные обязательства	-	(43)	(43)
Проценты по обязательствам	-	(729)	(729)
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>(5 744)</b>	<b>(5 744)</b>

#### **4.1.5 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

тыс. руб.

<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>На 31.12.2024, до применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>	<b>Изменения</b>	<b>На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(176 462)	(3 462)	(179 924)

#### **4.1.6 Кредиторская задолженность**

<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>На 31.12.2024, до применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>	<b>Изменения</b>	<b>На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	(122 339)	-	(122 379)
Расчеты с покупателями и заказчиками	(1 995 051)	-	(1 995 051)
Расчеты по налогам и сборам	(33 135)	(654)	(33 789)
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	(76 492)	-	(76 492)

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	(1 164)	-	(1 164)
<b>Итого</b>	<b>(2 228 221)</b>	<b>(654)</b>	<b>(2 228 875)</b>

#### **4.1.7 Обязательства по аренде**

<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>На 31.12.2024, до применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>	<b>Изменения</b>	<b>На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>
Обязательство по аренде	-	22 716	22 716

#### **4.1.8 Свод проводок межотчетного периода**

<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>На 31.12.2024, до применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>	<b>Изменения</b>	<b>На 31.12.2024, на начало применения ПБУ 2/2008, ПБУ 18/02, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018</b>
Основные средства	15 332	19 885	35 217
Отложенные налоговые активы	-	6 588	6 588
Запасы	190 725	(55 655)	135 070
<b>В том числе</b> Незавершенное производство	55 655	(55 655)	-
Прочие оборотные активы	1 412 722	58 927	1 471 649
<b>В том числе</b> Выполненные этапы по незавершенным работам	1 411 637	58 927	1 470 564
<b>Итого АКТИВ</b>	<b>1 618 779</b>	<b>29 745</b>	<b>1 512 369</b>
<b>Всего АКТИВ</b>	<b>2 427 691</b>	<b>29 745</b>	<b>2 457 436</b>
Нераспределенная прибыль	(176 462)	(3 462)	(179 924)
Отложенные налоговые обязательства	-	(5 744)	(5 744)
Кредиторская задолженность,	(2 228 221)	(654)	(2 228 875)
<b>В том числе</b> Расчеты по налогам и сборам	(33 135)	(654)	(33 789)
Обязательство по аренде	-	(19 885)	(19 885)
<b>Итого ПАССИВ</b>	<b>(2 404 683)</b>	<b>(29 745)</b>	<b>(2 434 428)</b>
<b>Всего ПАССИВ</b>	<b>(2 427 691)</b>	<b>(29 745)</b>	<b>(2 457 436)</b>

#### 4.2 Расшифровка изменений показателей, связанных с исправлением машиносчетной ошибки

После утверждения Бухгалтерского баланса за 2024 год была обнаружена машиносчетная ошибка, которая привела к изменению остатков на 31.12.2024 года по некоторым показателям. Согласно Учетной политики Общества неточности в вычислениях признаются существенной ошибкой независимо от стоимостных показателей. В указанном случае не были учтены в финансовом результате 2024 года расходы по сч. 20.05. Эти показатели в Бухгалтерском балансе за 2025 год показаны ретроспективно.

Показатель	На 31.12.2024 года в утвержденном Бухгалтерском балансе Общества за 2024 год	Сумма ошибки	На 31.12.2024 года в составе Бухгалтерского баланса за 2025 год
Запасы	193 913	(3 188)	190 725
<i>В том числе</i>			
Незавершенное производство	58 843	(3 188)	55 655
<b>Итого АКТИВ</b>	<b>193 913</b>	<b>(3 188)</b>	<b>190 725</b>
<b>Всего АКТИВ</b>	<b>2 430 879</b>	<b>(3 188)</b>	<b>2 427 691</b>
Нераспределенная прибыль	(179 014)	2 552	(176 462)
Кредиторская задолженность	(2 228 855)	636	(2 228 221)
В том числе			
Расчеты по налогам и сборам	(33 771)	636	(33 135)
<b>Итого ПАССИВ</b>	<b>(2 407 869)</b>	<b>3 188</b>	<b>(2 404 681)</b>
<b>Всего ПАССИВ</b>	<b>2 430 879</b>	<b>3 188</b>	<b>(2 427 691)</b>

#### Раздел V. Расшифровка по договорам строительного подряда:

Величина не предъявленной к оплате начисленной выручки:

Контрагент	Договор	Сальдо выручки, не предъявленной заказчику, на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Начислено выручки, не предъявленной заказчику, за 2025 (тыс. руб.)	Принято заказчиком за 2025 (тыс. руб.)	Сальдо выручки, не предъявленной заказчику, на 31.12.2025 (тыс. руб.)
АБ Ц ООО	ШЛ4/251125 от 25.11.2025 (ДС №1)	-	2 119	-	2 119
АР-БИ-ЭН-ЭЙ КОНСТРАКШН ООО		-	22 818	-	22 818
КОММЕРЧЕСКАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ АО	РУБ-НЦ-1 от 29.09.2023	46 093	47 075	(93 168)	-
КРИО ООО	КРИО/080424 от 08.04.2024	20 743	12 114	(32 857)	-

НЗ-ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	9125 от 26.02.2025	-	34 535	-	34 535
ПАРК ЛЕТО ХОЛДИНГ ООО	ПЛ/0425 от 25.04.2025	-	55 869	(55 869)	-
ПАРК ЛЕТО ХОЛДИНГ ООО	б/н от 01.02.2026	-	5 291	-	5 291
ПАРК ЛЕТО ХОЛДИНГ ООО	РАМ2/БСО-ПЛХ/0226 от 02.02.2026	-	8 901	-	8 901
РГТ АНО	13-АНО от 01.03.2021	177 133	-	-	177 133
РГТ АНО	178-24-АНО от 14.03.2024	24 759	11 323	-	36 082
РГТ АНО	202-24-АНО от 14.03.2024	35 342	-	-	35 342
РГТ АНО	390 -23-АНО от 21.09.2023	354 779	66 961	(421 740)	-
РГТ АНО	515-23-АНО от 14.11.2023	589 269	106 918	-	696 187
РГТ АНО	653-24-АНО от 28.06.2024	5 485	-	-	5 485
РГТ АНО	91-22-АНО от 15.04.2022г	511 073	-	(511 073)	-
СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД ООО	СП/180425 от 18.04.2025	-	99 432	-	99 432
СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД ООО	БСО/1/09/25 от 01.09.2025 ДС№2	-	2 335	-	2 335
СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД ООО	БСО-ПР-08/2024 от 20.08.2025	-	3 000	-	3 000
СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД ООО	СП-25/15 от 25.04.2025	-	3 000	-	3 000
ШЛ 5 ООО	ШЛ5/090125 от 04.04.2025	-	27 896	-	27 896
<b>ВСЕГО:</b>		<b>1 764 676</b>	<b>509 587</b>	<b>1 114 707</b>	<b>1 159 556</b>

## Раздел VI. Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса (на конец отчетного периода)<sup>1</sup>

### 6.1. Показатели актива

6.1.0. **Нематериальные активы** Общества представлены программным обеспечением семейства 1С.

Группа учета НМА	На 31.12.2024			За период 2025				На 31.12.2025		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Группа учета НМА										

<sup>1</sup> Раскрытию подлежат статьи бухгалтерского баланса, уровень существенности которых составляет 5% и более

Программа 1С БИТ.СТРОИ ТЕЛЬСТВО	-	-	-	194	4	-	-	194	4	190
--	---	---	---	-----	---	---	---	-----	---	-----

За период 2025 года Общество начало формировать еще одну единицу учета НМА, вложения в которую на 31.12.2025 года не закончено.

Наименование объекта	Стоимость на 31.12.2025
Программа 1С БИТ.ДОКУМЕНТООБОРОТ КОРП	232

6.1.1. **Основные средства** организации представлены сооружениями, офисным оборудованием и предметами производственного и хозяйственного инвентаря. Все основные средства находятся в эксплуатации:

Группа основных средств	Остаточная стоимость (тыс. руб.)		Коэффициент износа		Коэффициент обновления	
	на 31.12.2024	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2025
ППА	19 885	25 252	-	30	100	44
Лизинг	4 447	23 280	43	26	32	76
Транспортные средства	-	14 886	-	9	-	100
Сооружения	236	9 577	40	35	-	98
Офисное оборудование	984	1 096	45	53	39	23
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	1 676	-	14	-	100
Другие виды основных средств	3 279	7 343	5	7	70	57
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 386	5 840	7	27	98	14
<b>Итого</b>	<b>35 217</b>	<b>88 950</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Движение основных средств в 2025 г

Группа учета ОС	На 31.12.2024			За период 2025				На 31.12.2025		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Право пользования активом	19 885	-	19 885	51 847	11 195	35 995	710	35 737	10 485	25 252
Лизинг	7 835	3 388	4 447	23 732	4 624	275	-	31 292	8 012	23 280
Транспортные средства	-	-	-	16 425	1 539	-	-	16 425	1 539	14 886

Сооружения	393	157	236	14 367	5 026	117	117	14 643	5 066	9 577
Офисное оборудование	1 790	806	984	529	417	-	-	2 319	1 223	1 096
Машины и оборудование	6 862	476	6 386	1 146	1 692	-	-	8 008	2 168	5 840
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	1 958	282	-	-	1 958	282	1 676
Другие виды основных средств	3 448	169	3 279	4 488	424	-	-	7 936	593	7 343
<b>Итого</b>	<b>40 213</b>	<b>4 996</b>	<b>35 217</b>	<b>114 492</b>	<b>25 199</b>	<b>36 387</b>	<b>827</b>	<b>118 318</b>	<b>29 368</b>	<b>88 950</b>

В 2025 году часть площади нежилого помещения, арендованного по договору аренды с ООО «РЭП района Якиманка» № 01/07-2024 от 01.07.2024 года, в размере 6 107 тыс. руб. была учтена на сч. 03 на основании договора субаренды №01/01 от 01.01.2025 года с ООО «Индустриальные решения»:

тыс. руб.

Группа учета ОС	На 31.12.2024	Увеличение стоимости	Уменьшение стоимости, начисление амортизации	Передача в субаренду	На 31.12.2025
Право пользования активом (лизинг в том числе) (стр. 1150)	24 332	76 289	52 089	6 107	42 425
Инвестиционная недвижимость (стр. 1160)	-	11 108	5 001	-	6 107

ППА в Бухгалтерском балансе на 31.12.2025 года показаны за вычетом стоимости инвестиционной недвижимости (стр. 1150).

### Движение основных средств в 2024 г

Группа учета ОС	На 31.12.2023			За период 2024				На 31.12.2024		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Право пользования активом	-	-	-	19 885	-	-	-	19 885	-	19 885
Лизинг	7 835	847	6 988	-	2 541	-	-	7 835	3 388	4 447
Сооружения	393	117	276	-	40	-	-	393	157	236
Офисное оборудование	1 335	620	715	695	346	240	160	1 790	806	984

Машины и оборудование	137	2	135	6 725	474	-	-	6 862	476	6 386
Другие виды основных средств	1 020	19	1 001	2 428	150	-	-	3 448	169	3 279
<b>Итого</b>	<b>10 720</b>	<b>1 605</b>	<b>9 115</b>	<b>29 733</b>	<b>3 551</b>	<b>240</b>	<b>160</b>	<b>40 213</b>	<b>4 996</b>	<b>35 217</b>

### Движение основных средств в 2023 г

Группа учета ОС	На 31.12.2022			За период 2023				На 31.12.2023		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Лизинг	-	-	-	7 835	847	-	-	7 835	847	6 988
Сооружения	117	117	-	276	-	-	-	393	117	276
Офисное оборудование	852	341	511	483	279	-	-	1 335	620	715
Машины и оборудование	-	-	-	137	2	-	-	137	2	135
Другие виды основных средств	-	-	-	1 020	19	-	-	1 020	19	1 001
<b>Итого</b>	<b>969</b>	<b>458</b>	<b>511</b>	<b>9 751</b>	<b>1 147</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 720</b>	<b>1 605</b>	<b>9 115</b>

### 6.1.2. Статья Финансовые вложения (стр. 1240): на 31.12.2025 года

тыс. руб.

Контрагент	Реквизиты договора займа	Процентная ставка	Сальдо на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-0731-1 от 01.08.24	19%	136 294	-	41 200	95 094
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-0820 от 20.08.2024	19%	12 000	-	12 000	-
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-0829 от 29.08.2024	19%	50 000	-	50 000	-
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-1025 от 25.10.2024	19%	10 000	-	10 000	-
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-1105 от 05.11.2024	21%	12 500	-	12 500	-
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2024-1216 от 16.12.2024	ключевая ставка + 1%	53 500	-	53 500	-
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2025-0321 от 21.03.2025	22%	-	10 000	10 000	-

АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2025-0515 от 15.05.2025	ключевая ставка + 1%	-	35 000	-	35 000
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО	2025-0811- БСО-АР от 11.08.2025	ключевая ставка + 1%	-	10 000	10 000	-
			<b>273 794</b>	<b>55 000</b>	<b>198 700</b>	<b>130 094</b>
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2024-1219 от 19.12.2024	22%	10 000	-	4 300	5 700
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2024-1220 от 20.12.2024	22%	5 000	-	-	5 000
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2024-1225 от 25.12.2024	22%	1 500	-	-	1 500
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-0210 от 10.02.2025	22%	-	2 600	-	2 600
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-0428 от 28.04.2025	22%	-	400	-	400
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-1007 от 07.10.2025	ключевая ставка + 1%	-	42 900	-	42 900
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-0912 от 12.09.2025	19%	-	3 000	-	3 000
БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-0915 от 15.09.2025	19%	-	1 200	-	1 200
			<b>16 500</b>	<b>50 100</b>	<b>4 300</b>	<b>62 300</b>
ИП Ахайлов Гамзат Нурмагомедович	28/02 от 28.02.2025	1,5% ежемесячно	-	1 000	750	250
ИП БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	2025-1223 от 23.12.2025	ключевая ставка + 1%	-	15	-	15
ИП БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ	22/03 от 22.03.2024	-	370	-	-	370
			<b>370</b>	<b>15</b>	-	<b>385</b>
ИП Волков Алексей Дмитриевич	20224-0613 от 13.06.2024	17%	19 650	-	-	19 650
Кошелев Андрей Геннадьевич	2025-0723/1 от 23.07.2025	21%	-	15 000	-	15 000
Кошелев Андрей Геннадьевич	2025-1125 от 25.11.2025	ключевая ставка + 1%	-	4 000	-	4 000
				<b>19 000</b>	-	<b>19 000</b>
Летунов Алексей Юрьевич	14/05 от 14.05.24	16%	23 550	-	-	23 550
Летунов Алексей Юрьевич	28/10-А от 28.10.24	16%	540	-	-	540
Летунов Алексей Юрьевич	17/16-А от 17.11.2023	-	12 153	-	-	12 153
Летунов Алексей Юрьевич	2025-0120 от 20.01.2025	22%	-	1 000	-	1 000

Летунов Алексей Юрьевич	2025-0723/2 от 23.07.2025	21%	-	3 000	3 000	-
			<b>36 243</b>	<b>4 000</b>	<b>3 000</b>	<b>37 243</b>
Матвеев Роман Борисович	1230-2025 от 30.12.2025	-	-	200	200	-
НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО	2025-0530 от 30.05.2025	22%	-	750	750	-
НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО	2025-0110 от 01.10.2025	ключевая ставка + 1%	-	6 143	1 918	4 225
НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО	2025-0506 от 06.05.2025	22%	-	1 500	1 500	-
НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО	2025-0603 от 03.06.2025 (22%)	22%	-	1 750	1 750	-
НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО	2025-1310 от 13.10.2025	19%	-	1 800	-	1 800
			-	11 943	5 918	6 025
Рыбаков Сергей Валерьевич	2025-0723/3 от 23.07.2025	21%	-	5 000	-	5 000
ТСК МОСТ ООО	№2024-2512 от 25.12.2024	22%	24 069	-	24 069	-
ТСК МОСТ ООО	№2912/25 от 29.12.2025	17%	-	800	-	800
			24 069	800	24 069	800
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ"	02/08 от 02.08.2022	5%	4 893	-	-	4 893
Широков Михаил Васильевич	20205-21/25 от 21.05.2025	15%	-	2 100	-	2 100
			<b>375 518</b>	<b>149 158</b>	<b>236 738</b>	<b>287 939</b>

тыс. руб.

Заемщик	Ставка (%)	Сумма (тыс. руб.) основного долга	Сумма процентов (тыс. руб.)	Срок погашения
<b>На 31.12.2025</b>				
АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО				
2024-0731-1 от 01.08.24	19%	95 094	36 423	30.06.2026
2024-0820 от 20.08.2024	19%	-	2 992	
2024-0829 от 29.08.2024	19%	-	10 328	30.06.2026
2024-1025 от 25.10.2024	19%	-	1 602	
2024-1105 от 05.11.2024	21%	-	2 032	31.12.2025
2024-1216 от 16.12.2024	ключевая ставка + 1%	-	7 194	30.06.2026
2025-0321 от 21.03.2025	22%	-	730	30.06.2026
2025-0515 от 15.05.2025	ключевая ставка + 1%	35 000	4 213	30.06.2026
2025-0811-БСО-АР от 11.08.2025	ключевая ставка + 1%	-	425	30.06.2026
		<b>130 094</b>	<b>65 940</b>	
<b>БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ</b>				
2024-1219 от 19.12.2024	22%	5 700	2 036	31.03.2026
2024-1220 от 20.12.2024	22%	5 000	1 133	31.03.2026
2024-1225 от 25.12.2024	22%	1 500	335	31.03.2026

2025-0210 от 10.02.2025	22%	2 600	503	31.03.2026
2025-0428 от 28.04.2025	22%	400	60	31.03.2026
2025-1007 от 07.10.2025	ключевая ставка + 1%	42 900	1 037	01.05.2026
2025-0912 от 12.09.2025	19%	3 000	170	31.12.2026
2025-0915 от 15.09.2025	19%	1 200	66	31.12.2026
		<b>62 300</b>	<b>5 340</b>	
<b>ИП Ахайлов Гамзат Нурмагомедович</b>				
28/02 от 28.02.2025	1,5% ежемсячно	250	63	31.12.2026
		<b>250</b>	<b>63</b>	
<b>ИП БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ</b>				
2025-1223 от 23.12.2025	ключевая ставка + 1%	15	-	30.06.2026
22/03 от 22.03.2024	-	370	-	31.03.2026
		<b>385</b>	<b>-</b>	
<b>ИП Волков Алексей Дмитриевич</b>				
20224-0613 от 13.06.2024	17%	19 650	5 166	30.06.2026
		<b>19 650</b>	<b>5 166</b>	
<b>Кошелев Андрей Геннадьевич</b>				
2025-0723/1 от 23.07.2025	21%	15 000	1 381	25.07.2025
2025-1125 от 25.11.2025	ключевая ставка + 1%	4 000	68	
		<b>19 000</b>	<b>1 449</b>	
<b>Летунов Алексей Юрьевич</b>				
14/05 от 14.05.24	16%	23 550	6 091	31.12.2024
28/10-А от 28.10.24	16%	540	102	31.12.2024
17/16-А от 17.11.2023	-	12 153		31.12.2024
2025-0120 от 20.01.2025	22%	1 000	208	
2025-0723/2 от 23.07.2025	21%	-	19	
		<b>37 243</b>	<b>6 420</b>	
<b>НЭЙСТИ ТЭЙСТИ ООО</b>				
2025-0530 от 30.05.2025	22%	-	81	30.06.2026
2025-0110 от 01.10.2025	ключевая ставка + 1%	4 225	254	30.06.2026
2025-0506 от 06.05.2025	22%	-	179	30.06.2026
2025-0603 от 03.06.2025	22%	-	14	30.06.2026
2025-1310 от 13.10.2025	19%	1 800	74	30.06.2026
		<b>6 025</b>	<b>603</b>	
<b>Рыбаков Сергей Валерьевич</b>				
2025-0723/3 от 23.07.2025	21%	5 000	460	30.06.2026
		<b>5 000</b>	<b>460</b>	
<b>ТСК МОСТ ООО</b>				
2912/25 от 29.12.2025	17%	800	-	16.02.2026
		<b>800</b>	<b>-</b>	
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ"</b>				
02/08 от 02.08.2022	5%	4 893	833	31.03.2026
		<b>4 893</b>	<b>833</b>	
<b>Широков Михаил Васильевич</b>				
2025-21/25 от 21.05.2025	15%	2 100	178	31.12.2025
		<b>2 100</b>	<b>178</b>	
<b>ИТОГО:</b>		<b>287 939</b>	<b>86 452</b>	
<b>На 31.12.2024</b>				
<b>АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО</b>				
2024-0731-1 от 01.08.24	19%	136 294	10 684	31.12.2025
2024-0820 от 20.08.2024	19%	12 000	829	31.12.2024
2024-0829 от 29.08.2024	19%	50 000	3 219	31.12.2024
2024-1025 от 25.10.2024	19%	10 000	332	31.12.2024
2024-1105 от 05.11.2024	21%	12 500	277	31.12.2024
2024-1216 от 16.12.2024	ключевая ставка + 1%	53 000	190	01.02.2025

		<b>273 794</b>	<b>15 530</b>	
<b>БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ</b>				
2024-1219 от 19.12.2024	22%	10 000	72	31.03.2026
2024-1220 от 20.12.2024	22%	5 000	33	31.03.2026
2024-1225 от 25.12.2024	22%	1 500	4	31.03.2026
		<b>16 500</b>	<b>109</b>	
<b>ИП БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ</b>				
22/03 от 22.03.2024	-	370	-	31.03.2026
		<b>370</b>	<b>-</b>	
<b>ИП Волков Алексей Дмитриевич</b>				
20224-0613 от 13.06.2024	17%	19 650	1 825	
		<b>19 650</b>	<b>1 825</b>	
<b>Летунов Алексей Юрьевич</b>				
14/05 от 14.05.24	16%	23 550	2 323	31.12.2024
28/10-А от 28.10.24	16%	540	15	31.12.2024
17/16-А от 17.11.2023	-	12 153	-	31.12.2024
		<b>36 243</b>	<b>2 338</b>	
<b>ТСК МОСТ ООО</b>				
2024-2512 от 25.12.2024	22%	24 068	92	01.04.2025
2024-0820-2 от 20.08.2024		-	829	
		<b>24 068</b>	<b>921</b>	
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ"</b>				
02/08 от 02.08.2022	5%	4 893	589	31.03.2026
		<b>4 893</b>	<b>589</b>	
<b>ИТОГО:</b>		<b>375 518</b>	<b>21 312</b>	
<b>На 31.12.2023</b>				
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ"</b>				
02/08 от 02.08.2022	5%	4 893	344	31.03.2026
		<b>4 893</b>	<b>344</b>	

6.1.3. Статья **Отложенные налоговые активы**: на 31.12.2025 года 16 793 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
Дебиторская задолженность	22	-	22	-
Основные средства	53	2 002	-	2 055
Оценочные обязательства и резервы	813	813	-	1 626
Расходы будущих периодов	-	18	-	18
Арендные обязательства	5 700	13 094	5 700	13 094
Убыток текущего периода	-	6 547	6 547	-
<b>Итого</b>	<b>6 588</b>	<b>22 474</b>	<b>12 269</b>	<b>16 793</b>

6.1.4 Статья Запасы: на 31.12.2025 года 178 249 тыс. руб.

Движение запасов без учета резерва под обесценение в 2025 году (резерв под обесценение не создавался):

Наименование	Сальдо на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
<b>МАТЕРИАЛЫ:</b>				
Основные материалы	118 692	1 205 132	1 313 374	10 450
Топливо	514	22 690	22 903	301
Материалы, переданные в переработку на сторону	15 834	1 270 963	1 128 701	158 096

Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	13 489	13 464	25
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	30	2 878	1 368	1 540
Малоценное оборудование и запасы	-	10 628	10 628	-
<b>Итого МАТЕРИАЛЫ</b>	<b>135 070</b>	<b>2 525 780</b>	<b>2 490 438</b>	<b>170 412</b>
<b>ТОВАРЫ</b>	<b>-</b>	<b>88 548</b>	<b>81 081</b>	<b>7 467</b>
<b>НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО</b>	<b>-</b>	<b>4 097 322</b>	<b>4 096 952</b>	<b>370</b>
<b>ВСЕГО ЗАПАСЫ</b>	<b>135 070</b>	<b>6 711 650</b>	<b>6 668 471</b>	<b>178 249</b>

Движение запасов в 2024 году:

Наименование	Сальдо на 31.12.2023	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2024
<b>МАТЕРИАЛЫ:</b>				
Основные материалы	75 808	795 786	752 902	118 692
Топливо	-	6 462	5 948	514
Материалы, переданные в переработку на сторону	-	595 817	579 983	15 834
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	13 595	13 595	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	-	508	478	30
<b>Итого МАТЕРИАЛЫ</b>	<b>75 808</b>	<b>1 412 168</b>	<b>1 352 906</b>	<b>135 070</b>
<b>ТОВАРЫ</b>	<b>-</b>	<b>870</b>	<b>870</b>	<b>-</b>
<b>НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО</b>	<b>38 576</b>	<b>1 816 651</b>	<b>1 855 227</b>	<b>-</b>
<b>ВСЕГО ЗАПАСЫ</b>	<b>114 384</b>	<b>3 229 689</b>	<b>3 209 003</b>	<b>135 070</b>

Движение запасов в 2023 году:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2023
<b>МАТЕРИАЛЫ:</b>				
Основные материалы	22 778	197 911	144 881	75 808
Топливо	-	1 920	1 920	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	-	135 778	135 778	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	2 781	2 781	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	-	297	297	-
<b>Итого МАТЕРИАЛЫ</b>	<b>22 778</b>	<b>338 687</b>	<b>285 657</b>	<b>75 808</b>
<b>ТОВАРЫ</b>	<b>-</b>	<b>6 321</b>	<b>6 321</b>	<b>-</b>
<b>НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО</b>	<b>232</b>	<b>331 741</b>	<b>293 397</b>	<b>38 576</b>
<b>ВСЕГО ЗАПАСЫ</b>	<b>23 010</b>	<b>676 749</b>	<b>585 375</b>	<b>114 384</b>

Резервы под обесценение запасов Обществом не создавались в связи с применением до 31.12.2024 года упрощенного способа бухгалтерского учета. На 31.12.2025 проверка наличия морально устаревших ТМЦ, а также ТМЦ, потерявших своих первоначальных качеств, не обнаружила. На основании этого резерв под обесценение запасов не создавался.

6.1.5. Статья **Дебиторская задолженность**<sup>2</sup>: на 31.12.2025 года 477 016 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества Дебиторская задолженность приводится без подразделения на долгосрочную и краткосрочную в разрезе Поставщиков и подрядчиков, Покупателей и заказчиков, а также Прочих дебиторов. Классификация Дебиторской задолженности на Долгосрочную и Краткосрочную, с указанием контрагентов и сумм задолженности приводится ниже:

<b>Статья задолженности</b>	<b>Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>
<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>408 634</b>	<b>477 016</b>
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>2 685</b>	<b>14 754</b>
Гарантийные удержания по договорам с заказчиком	2 685	13 097
Задолженность поставщиков по авансам выданным (аванс по долгосрочному договору аренды офиса)	-	1 657
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>405 949</b>	<b>462 262</b>
Задолженность покупателей	41 410	25 230
Задолженность поставщиков по авансам выданным	301 019	240 583
Расчеты по налогам, сборам и взносам	2 060	26 527
Расчеты по прочим операциям	61 460	169 922

В состав задолженности покупателей на 31.12.2025 года включена задолженность ООО «П2 ДЕВЕЛОПМЕНТ» в размере 7 806 тыс. руб., ООО «Р3 ДЕВЕЛОПМЕНТ» в размере 4 066 тыс. руб.

В состав задолженности покупателей на 31.12.2024 года включена задолженность ООО «Светлый проезд» в размере 16 360 тыс. руб., ООО «КРИО» в размере 17 641 тыс. руб.

В состав задолженности поставщиков по авансам выданным на 31.12.2025 года включена задолженность ООО «ТАНДЕР СТРОЙ» в размере 36 612 тыс. руб., ООО «РОМ-СТРОЙ» в размере 25 935 тыс. руб., ООО «КРИО» в размере 45 305 тыс. руб., ООО «СК МОЭТИ» 38 000,00 тыс. руб., ИП Гладков в размере 13 332 тыс. руб., ООО «НЕЙТРИНО» в размере 12 427 тыс. руб.

В состав задолженности поставщиков по авансам выданным на 31.12.2024 года включена задолженность ООО «ТАНДЕР СТРОЙ» в размере 36 320 тыс. руб., ООО «РОМ-СТРОЙ» в размере 42 894 тыс. руб., ИП Гладков в размере 17 870 тыс. руб.

<sup>2</sup> Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем ЦБ, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс.

В состав расчетов по прочим операциям на 31.12.2025 года входит задолженность ООО «КРИО» в размере 77 100 тыс. руб., на 31.12.2024 года – задолженность ООО «Светлый проезд» в размере 25 527 тыс. руб.

Также в состав расчетов по прочим операциям включены проценты, начисленные по займам выданным, в размере 21 312 тыс. руб. и 86 452 тыс. руб. за 2024 и 2025 годы соответственно. Детальная информация по процентам, начисленным по займам выданным, приведена в п. 6.1.2 настоящих Пояснений.

**6.1.6. Статья *Денежные средства*:** на 31.12.2025 года 26 201 тыс. руб.

Денежные средства на рублевом расчетном счету организации:

на 31.12.2023 – 14 344 тыс. руб.

на 31.12.2024 – 2 811 тыс. руб.

на 31.12.2025 – 21 044 тыс. руб.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов учтены остатки средств во вкладах, размещенных на условиях «overnight», на 31.12.2025 года в размере 5 157 тыс. руб., на 31.12.2024 года – 21 932 тыс. руб.

**6.1.7. Статья *Прочие оборотные активы*:** на 31.12.2025 года 968 728 тыс. руб.

Прочие оборотные активы	Сальдо на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
Расходы будущих периодов	1 085	1 247	1 360	972
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	1 470 564	424 654	928 922	966 296
Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию	-	5 022	3 562	1 460
<b>Итого</b>	<b>1 471 649</b>	<b>430 923</b>	<b>933 844</b>	<b>968 728</b>

## 6.2. Показатели пассива

6.2.1. По Статье ***Уставный капитал*** отражена сумма сформированного оплаченного уставного капитала на конец отчетного периода (см. Раздел II)

6.2.2. Статья ***Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*** – сумма следующих показателей:

№пп	Показатель	Сумма (тыс. руб.)	
		на 31.12.2024	на 31.12.2025
1	Нераспределенная прибыль/убыток на начало отчетного года	34 799	179 924
2	Прибыль/убыток, полученная по результатам деятельности за год	170 333	143 332
3	Нераспределенная прибыль, направленная на формирование Резервного капитала <sup>3</sup>	-	
4	Нераспределенная прибыль, направленная на выплату дохода от участия в уставном капитале	(26 118)	(116 938)

5	Изменение нераспределенной прибыли в связи с исправлением существенной ошибки	(2 552)	-
6	Изменение нераспределенной прибыли в связи с изменением Учетной политики	3 462	-
	ИТОГО по стр.1370 гр.4	179 924	206 318
СПРАВОЧНО:			
1	Текущий налог на прибыль	(44 782)	(52 373)

16.04.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2021 год и за 2022 год, на выплату участникам в размере 648 596,07 руб. и 1 650 254,93 руб. соответственно.

16.08.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2022 год, на выплату участникам в размере 1 839 080,00 руб.

30.08.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2022 год, на выплату участникам в размере 1 509 128,00 руб.

05.09.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2022 год, на выплату участникам в размере 2 117 647,00 руб.

17.10.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2022 год, на выплату участникам в размере 3 529 412,00 руб.

24.10.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2022 год и за 2023 год, на выплату участникам в размере 1 278 366,85 руб. и 3 427 515,15 руб. соответственно.

08.11.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2023 год, на выплату участникам в размере 8 823 529,00 руб.

12.12.2024 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2023 год, на выплату участникам в размере 1 294 118,00 руб.

29.01.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2023 год, на выплату участникам в размере 1 149 425,00 руб.

12.05.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2023 год, на выплату участникам в размере 2 911 751,00 руб.

19.06.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2023 год и за 2024 год, на выплату участникам в размере 4 619 775,38 руб. и 7 144 930,62 руб. соответственно.

16.07.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2024 год, на выплату участникам в размере 4 705 883,00 руб.

02.09.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2024 год, на выплату участникам в размере 7 058 823,00 руб.

22.09.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2024 год, на выплату участникам в размере 18 823 530,00 руб.

03.10.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2024 год, на выплату участникам в размере 20 588 235,00 руб.

23.12.2025 года была распределена часть чистой прибыли, полученной за 2024 год, на выплату участникам в размере 47 700 000,00 руб.

Размер чистых активов общества:

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2025 г.
Чистые активы	34 809	179 934	206 328

6.2.3. Статья **Отложенные налоговые обязательства:** на 31.12.2025 год **15 277** тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
Доходные вложения в материальные ценности	-	1 527	-	1 527
Основные средства	4 971	10 623	4 971	10 623
Арендные обязательства	43	581	-	624
Процентные обязательства	729	2 136	362	2 503
Итого	5 743	14 867	5 333	15 277

6.2.4. Статья **Займы и кредиты:** на 31.12.2025 год 6 263 тыс. руб. (стр. 1410), 695 тыс. руб. (стр. 1510).

Займодавец	Ставка (%)	Сумма (тыс. руб.) основного долга	Сумма процентов (тыс. руб.)	Срок погашения
<b>на 31.12.2025</b>				
<b>МСП БАНК АО, в том числе:</b>		<b>5 963</b>	-	
12Р-АИС-К-17685/24 от 11.06.2024	25%	5 963	-	03.06.2027
<b>БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ, в том числе:</b>		<b>300</b>	-	
№ 1909/2024 от 19.09.2024	-	300	-	30.06.2026
<b>АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО, в том числе:</b>		-	<b>41</b>	
2024-0726 от 26.07.2024	Ключевая ставка + 1%	-	41	30.06.2026
<b>ПАНТЕОН ООО, в том числе:</b>		-	<b>189</b>	
б/н от 19.03.2024	16%	-	189	30.06.2026
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ", в том числе:</b>			<b>465</b>	
12/08 от 12.08.2021	7,00%	-	100	30.06.2026
31/03 от 31.03.2021	10,00%	-	365	30.06.2026
<b>Итого долгосрочные (тело займа) и краткосрочные (проценты) заемные средства:</b>		<b>6 263</b>	<b>695</b>	
<b>на 31.12.2024</b>				
<b>МСП БАНК АО, в том числе:</b>		<b>8 697</b>	-	
12Р-АИС-К-17685/24 от 11.06.2024	25%	8 697	-	03.06.2027
<b>БОНДАРЕНКО АНТОН ВАЛЕНТИНОВИЧ, в том числе:</b>		<b>500</b>	-	
№ 1909/2024 от 19.09.2024	-	500	-	31.12.2024
<b>АР-БИ-ЭН-ЭЙ ООО, в том числе:</b>		-	<b>41</b>	

2024-0726 от 26.07.2024	Ключевая ставка + 1%	-	41	31.12.2024
<b>ПАНТЕОН ООО, в том числе:</b>	-	-	<b>189</b>	
б/н от 19.03.2024	16,0%	-	189	31.12.2024
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ", в том числе:</b>			<b>465</b>	
12/08 от 12.08.2021	7,0%	-	100	31.12.2024
31/03 от 31.03.2021	10,0%	-	365	31.12.2024
<b>ДЭКОР ООО", в том числе:</b>		<b>6 000</b>	<b>1 026</b>	
№20/09 от 20.09.2022	7,5%	6 000	1 026	09.01.2025
<b>Итого долгосрочные (тело займа) и краткосрочные (проценты) заемные средства:</b>		<b>15 197</b>	<b>1 721</b>	
<b>на 31.12.2023</b>				
<b>ПАО СБЕРБАНК, в том числе;</b>		<b>32 418</b>		
№ 5030091290-23-4 от 17.07.2023	11,98%	23 276	-	17.07.2024
№5030091290-23-1 от 16.06.2023	11,98%	8 453	-	17.06.2024
№9038FIPY59AR2Q0QG2UW3F от 24.03.2023	11,1%	689	-	25.03.2024
<b>ДЭКОР ООО", в том числе:</b>		<b>6 000</b>	<b>575</b>	
№20/09 от 20.09.2022	7,5%	6 000	575	09.01.2025
<b>УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СПМ", в том числе:</b>			<b>465</b>	
12/08 от 12.08.2021	7,0%	-	100	12.08.2024
31/03 от 31.03.2021	10,0%	-	365	31.03.2024
<b>Итого долгосрочные (тело займа) и краткосрочные (проценты) заемные средства:</b>		<b>38 418</b>	<b>1 040</b>	

6.2.5. По статье **Прочие обязательства ст.1450 баланса:** 31.12.2024 32 331 тыс. руб.

<b>Статья задолженности</b>	<b>Сумма на 31.12.2023 (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (гарантийные удержания)	-	-	15 361
Долгосрочные арендные обязательства	-	-	16 970
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32 331</b>

В состав задолженности по гарантийным удержаниям на 31.12.2025 года входит задолженность перед «НЕЙТРИНО» ООО 1 490 тыс. руб., перед «МОССТРОЙИНЖИНИРИНГ» ООО в размере 1 128 тыс. руб., перед «КРОН ИНЖИНИРИНГ» ООО в размере 1 247 тыс. руб., ИП Сухорученков А.А. в размере 1 702 тыс. руб., ИП Кузнецов И.В. в размере 1 064 тыс. руб., перед «СРР ЭНЕРГО» ООО в размере 1 273 тыс. руб., перед «СУ-112» ООО в размере 2 495 тыс. руб.

В состав арендных обязательств вошли обязательства по договорам аренды с «РЭП РАЙОНА ЯКИМАНКА» АО, ИП Степанова Т.И., с «КАРКАДЕ» ООО:

<b>Объект аренды</b>	<b>Арендодатель</b>	<b>Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>
Аренда помещения по адресу: Москва, Ленинский проспект д.11, стр.2 (этаж 3)	«РЭП РАЙОНА ЯКИМАНКА» ООО	3 914
Аренда помещения по адресу: г. Москва, Ленинский проспект д.11, стр.2 (этаж 1)	ИП Степанова Тамара Ивановна	2 533
Автомобили по договорам лизинга	«КАРКАДЕ» ООО	10 523
<b>Итого</b>		<b>16 970</b>

6.2.6. По Статье **Кредиторская задолженность<sup>3</sup> ст. 1520 баланса:** на 31.12.2025 года 1 755 071 тыс. руб.

<b>Статья задолженности</b>	<b>Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)</b>
Расчеты с поставщиками	255 107	122 379
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 454 582	1 995 051
Расчеты по налогам и сборам	2 052	33 789
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	37 752	76 492
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 705	1 164
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	873	-
<b>Итого:</b>	<b>1 755 071</b>	<b>2 228 875</b>

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В состав задолженности расчетов с покупателями и заказчиками на 31.12.2025 года входит задолженность перед АНО «РГТ» размере 953 413 тыс. руб., перед «КРИО» ООО в размере 229 657 тыс. руб. и перед «СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД» ООО в размере 181 634 тыс. руб.

В состав задолженности расчетов с покупателями и заказчиками на 31.12.2024 года входит задолженность перед АНО «РГТ» размере 1 764 016 тыс. руб., перед «КРИО» ООО в размере 256 286 тыс. руб., перед «СВЕТЛЫЙ ПРОЕЗД» ООО в размере 331 098 тыс. руб.

В состав задолженности расчетов с поставщиками на 31.12.2025 г. входит задолженность перед ИП Сухорученков А.А. в размере 23 983 тыс. руб., перед «КОНТИНЕНТ ЭЛИТ» ООО в размере 18 138 тыс. руб., перед «РОМ-СТРОЙ» ООО в размере 49 612 тыс. руб., перед «СУ-112» ООО 10 748 тыс. руб., перед ООО "ФРОНТСАЙД" 9 489 тыс. руб.

В состав задолженности расчетов с поставщиками на 31.12.2024 года входит задолженность перед ИП Коновалов А.В. в размере 9 490 тыс. руб., перед ИП Сухорученков А.А. в размере 12 693 тыс. руб., перед ООО «КОНТИНЕНТ ЭЛИТ» в размере

<sup>3</sup> Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем ЦБ, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс.

9 061 тыс. руб., перед ООО «МОССТРОЙИНЖИНИРИНГ» в размере 15 590 тыс. руб., ООО «РОМ-СТРОЙ» в размере 21 159 тыс. руб.

6.2.7. По Статье **Оценочные обязательства ст. 1540 баланса:** на 31.12.2025 года 6 503 тыс. руб.

<b>Статья задолженности</b>	<b>Остаток на 31.12.2024 (тыс. руб.)</b>	<b>Поступило</b>	<b>Выбыло</b>	<b>Остаток на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	3 251	11 105	7 853	6 503

6.2.8 По статье Арендные обязательства ст. 1520 баланса: на 31.12.2025 года 25 899 тыс. руб.

<b>Объект аренды</b>	<b>Арендодатель</b>	<b>Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)</b>
Аренда помещения по адресу: Москва, Ленинский проспект д.11, стр.2 (этаж 3)	«РЭП РАЙОНА ЯКИМАНКА» ООО	19 885	11 792
Аренда помещения по адресу: г. Москва, Ленинский проспект д.11, стр.2 (этаж 1)	ИП Степанова Тамара Ивановна	-	7 589
Автомобили по договорам лизинга	«КАРКАДЕ» ООО	-	5 212
Автомобиль по договорам лизинга	«ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ» ООО	2 831	1 306
<b>Итого</b>		<b>22 716</b>	<b>25 899</b>

В связи с невозможностью достаточно надежно ретроспективно пересчитать показатели арендных обязательств по состоянию на 31.12.2024 года в разбивке на долгосрочные и краткосрочные, показатели даются без разбивки в составе краткосрочных обязательств.

### 6.3. **Забалансовые статьи**

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)	
		на 31.12.2024	на 31.12.2025
1	Материалы, принятые в переработку	559 840	25 209
2	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	-	131
3	Обеспечения обязательств и платежей полученные	-	49 898

В состав Обеспечений обязательств и платежей полученных входят Банковские Гарантии, полученные в кредитных организациях, в том числе:

008.01, Обеспечения обязательств и платежей полученные	На 31.12.2024, тыс. руб.	На 31.12.2025, тыс. руб.
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	-	49 898

## Раздел VII. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах за 2025 год

7.1. Финансовые результаты деятельности Общества за 2025г. представлены следующими показателями:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)		В %%-ах	
		на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	2	4	4	5	6
1	Выручка (без НДС):	<b>4 495 376</b>	<b>2 134 977</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	Выполнение работ	4 052 689	1 248 327	90,1%	58,7%
	Строительно-монтажные работы (в соответствии с ПБУ 2/2008)	383 835	886 649	8,5%	41,3%
	Продажа оборудования	56 852	-	1,4%	-
2	Себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованных товаров, всего	<b>(4 139 719)</b>	<b>(1 796 384)</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	в том числе:				
	- расходы по строительно-монтажным работам	(3 774 493)	(898 560)	91,1%	50,0%
	- расходы по строительно-монтажным работам (в соответствии с ПБУ 2/2008)	(309 478)	(897 824)	7,5%	50,0%
	- продажа оборудования	(55 748)	-	1,4%	-
	Управленческие и коммерческие расходы, всего	<b>(166 136)</b>	<b>(130 471)</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	в том числе				
	- амортизация основных средств	(15 689)	(973)	9,4%	0,7%
	- затраты на оплату труда	(57 359)	(64 559)	34,5%	49,5%
	- отчисления на социальные нужды	(13 506)	(11 453)	8,1%	8,8%
	- прочие расходы	(2 329)	(1 693)	1,4%	1,3%
	- материальные расходы	(77 253)	(51 793)	46,6%	39,7%
3	<b>Прибыль/Убыток от продаж</b>	<b>189 521</b>	<b>208 122</b>	-	-
4	Прочие доходы, всего:	<b>287 491</b>	<b>113 593</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	- сдача имущества в аренду, субаренду	2 375	-	0,8%	-
	- проценты к получению	74 878	21 298	26,0%	18,8%
	- реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	123 175	91 922	42,8%	80,9%
	- иная операционная деятельность	1 233	373	0,4%	0,3%
	- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	85 830	-	30,0%	-
5	Прочие расходы, всего:	<b>(281 978)</b>	<b>(106 598)</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

- сдача имущества в аренду, субаренду	(2 191)	-	0,8%	-
- реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	(163 556)	(96 720)	58,0%	90,7%
- иная операционная деятельность	(17 429)	(6 586)	6,2%	6,2%
- штрафы, пени и неустойки к уплате	(88 130)	-	31,3%	-
- проценты к уплате	(10 672)	(3 292)	3,7%	3,1%
<b>6 Сальдо прочих доходов и расходов</b>	<b>5 513</b>	<b>6 995</b>	-	-
<b>7 Прибыль до налогообложения</b>	<b>195 034</b>	<b>215 117</b>	-	-
<b>8 Чистая прибыль</b>	<b>143 333</b>	<b>170 335</b>		

### Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2024г.	за 2025г.
Материальные затраты	656 026	4 115 484
Расходы на оплату труда	64 531	125 671
Отчисления на социальные нужды	11 453	31 941
Амортизация	3 550	28 097
Прочие затраты	1 211 563	4 662
Итого по элементам	1 947 123	4 305 855
Фактическая себестоимость проданных товаров		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(20 268)	(369)
Изменение остатков (уменьшение [+]): товаров	-	(7 467)
Включено в стоимость капитальных вложений [-]		(7 403)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 926 855	4 290 616

### 7.2 Финансовый результат

За январь-декабрь 2023 г.			За январь-декабрь 2025 г.		
Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)
<b>Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией</b>					
<b>БУ</b>	2 134 977	(1 926 855)	208 122	<b>БУ</b>	4 495 376 (4 305 856)
<b>Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией</b>					
<b>БУ</b>	113 593	(106 598)	6 995	<b>БУ</b>	287 485 (281 971)
<b>Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения</b>					
<b>БУ,(А)*</b>	2 248 570	2 033 453	215 117	<b>БУ,(А)*</b>	4 782 861 (4 587 827)

## Расчет расхода по налогу на прибыль

		<b>За январь-декабрь 2024 г.</b>	<b>За январь-декабрь 2025 г.</b>
		(Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%	(Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 25%
1	Отложенный налог на начало периода	-	(845)
2	Отложенный налог на конец периода	-	1 516
3	Отложенный налог за отчетный период	-	671
4	Текущий налог на прибыль (Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2)	-	(52 373)
5	Расход по налогу за отчетный период, (1) + (2) + (3)	(44 782)	(51 701)
6	Условный расход по налогу на прибыль, (А*) x 25%	-	(48 758)
7	Постоянный налоговый расход, (В*) x 25%	-	(2 932)
<b>8</b>	<b>Чистая прибыль, (А*) + (5)</b>	<b>170 335</b>	<b>143 333</b>

В связи с невозможностью достаточно надежно ретроспективно пересчитать показатели (№1 2, 3, 4, 6, и 7) таблицы «Расчет расхода по налогу на прибыль» на 31.12.2024 года с целью сопоставимости статей отчетности, то они не показаны (п. 14, 15 ПБУ 1/2008, п. 10 ПБУ 4/99).

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют;

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

- 1 Евро 92,0938 руб.
- 1 Доллар США 78,2267руб.

В 2025 году Общество признало штрафные санкции по хозяйственным договорам на сумму 88 130 тыс. руб.

## Раздел VIII. Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

Платежи по долгосрочным договорам аренды, отражаемых в учете с применением ФСБУ 25/2018, показаны в Отчете следующим образом:

за 2025 год -

- оплата суммы процентных расходов в размере 7 007 тыс. руб. учтена в составе денежных потоков от текущих операций в сумме оплаты процентов по долговым обязательствам по стр. 4123;
- оплата суммы арендных платежей в размере 23 450 тыс. руб. учтена в составе денежных потоков от финансовых операций по стр. 4329 «прочие платежи».

В связи с невозможностью достаточно надежно ретроспективно разделить за 2024 год платежи по долгосрочным договорам аренды на оплату сумм процентных расходов и арендные платежи, показатели даются без разбивки.

## Раздел IX. Информация об аффилированных лицах

Перечень аффилированных лиц дан по состоянию на 31.12.2025 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	Бондаренко Антон Валентинович	г. Москва	Генеральный директор Общества,
2.	Бондаренко Антон Валентинович	г. Москва	Участник Общества

Организация проводила следующие операции с вышеуказанными лицами:

Операция с аффилированным лицом	Сальдо на начало периода, тыс. руб. Дебет (+)/ Кредит (-)	Обороты за период		Сальдо на конец периода, тыс. руб. Дебет (+)/ Кредит (-)
		Дебет	Кредит	
1	2	3	4	5
<b>2023</b>				
<b>Бондаренко Антон Валентинович</b>				
Заработная плата	-	864 800,02	864 800,02	-
Дивиденды	-	4 534 868,00	4 534 868,00	-
Договор аренды ТС	-	28 740,00	28 740,00	-
Договор займа (выданный)				
Договор займа (полученный)				

2024				
Бондаренко Антон Валентинович				
Заработная плата	-	2 715 642,84	2 715 642,84	-
Дивиденды	-	26 117 647,00	26 117 647,00	-
Договор аренды ТС	-	68 976,00	68 976,00	-
Договор займа (выданный)				
Договор займа (полученный)				
2025				
Бондаренко Антон Валентинович				
Заработная плата	-	2 710 054,52	2 710 054,52	-
Дивиденды	-	116 937 647,00	116 937 647,00	-
Договор аренды ТС	-	68 964,00	68 964,00	-
Договор займа (полученный)	-			-
Договор займа (выданный)	-			-

Ключевая ставка, устанавливаемая ЦБ РФ, на 31.12.2025 года составляла 16,0 % годовых.

### Раздел X. Раскрытие информации о рисках

Организация осуществляет свою деятельность в условиях нормального хозяйственного риска.

Организация не вкладывает денежные средства в высокорисковые ценные бумаги.

Организация не является участником фондового рынка.

**Раздел XI. Раскрытие информации об объеме каждого из использованных обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении по данным бухгалтерского учета.**

#### 11.1. Бензин автомобильный

<b>Бензин автомобильный</b>	<b>остаток на 31.12.2024</b>	<b>поступило за 2025 год</b>	<b>использовано в 2025 году</b>	<b>остаток на 31.12.2025</b>
в натуральном выражении	692,43	18 177,01	18 799,44	70,000
в денежном выражении	34 025,05	941 176,05	971 165,24	4 035,86
<b>Дизельное топливо</b>	<b>остаток на 31.12.2024</b>	<b>поступило за 2025 год</b>	<b>использовано в 2025 году</b>	<b>остаток на 31.12.2025</b>
в натуральном выражении	8 495,17	365 574,54	369 193,51	4 876,20
в денежном выражении	479 662,74	21 741 899,12	21 924 819,63	296 742,23

Другие виды энергетических ресурсов не использовались.

## **Раздел XII. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.**

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не происходили.

## **Раздел XIII. Раскрытие информации о непрерывности деятельности.**

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, не происходили.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

25 марта 2026 года



Бондаренко А. В.

Титова Т. Н.