

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «АНТ ЯПЫ» ЗА 2025 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АНТ ЯПЫ» (далее - Общество) за 2025 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ».

Юридический и фактический адрес: 121087, Москва г, Береговой пр-д, дом 5А, корпус 1, этаж 6 ПОМ III.

Дата государственной регистрации: 05 апреля 2005 года.

Регистрации в ИФНС: ООО «АНТ ЯПЫ» зарегистрировано в ИФНС России №30 по г. Москве 07.02.2020.

В качестве крупнейшего налогоплательщика с 15.04.2020 в МРИ ФНС №2 по г. Москве КПП774850001, с 22.10.2024 в МРИ ФНС №1 по г. Москве КПП997150001

ОГРН: 1057746585918

ИНН: 7709602209

КПП: 773001001

Вид деятельности: Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий (41.20).

Среднегодовая численность: За 2024 год – 6 330 чел., за 2025 год – 6 327 чел.

Общая списочная численность за 2024 год – 13 710 сотрудников., за 2025 год – 14 051 сотрудников.

Состав исполнительного органа: Генеральный директор - Акай Генджай.

Обязанности по контролю ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет Главный бухгалтер - Шелихова Т. В.

Раскрытие информации об оплате труда основного управленческого персонала:

Заработная плата основного управленческого персонала	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Оплата труда	11 611	10 771
Страховые взносы	2 680	2 386
ИТОГО	14 291	13 157

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Членство в СРО:

Ассоциация в области инженерных изысканий «Саморегулируемая организация «ЛИГА ИЗЫСКАТЕЛЕЙ» с 12.11.2021 Рег номер И-013-007709602209-1176;

Ассоциация в области архитектурно-строительного проектирования «Саморегулируемая организация «СОВЕТ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ» с 23.12.2015 (СРО-П-011-16072009) Рег.номер П-011-007709602209-0650;

Ассоциация «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве», Ассоциация «Объединение генподрядчиков в строительстве» с 28.02.2012 года.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

С начала 2022 года в межрасчетный период осуществлен переход на учет с применением ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Отчетность за 2025 год сформирована согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее ФСБУ 4/2023), в связи с этим в настоящих пояснениях будут приведены дополнительные расшифровки по статьям отчетности.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Общество создает в бухгалтерском учете с последующим отражением в бухгалтерской отчетности следующие резервы: Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, Резерв по сомнительным долгам и Резерв (оценочное обязательство) по судебным делам.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Величина оценочного обязательства относится в состав прямых расходов по резерву, созданному по отпускам производственного персонала, в состав прочих расходов по резерву для управленческого персонала. Расчет ежемесячных отчислений в резерв происходит с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний.

Размер оценочного обязательства определяется в следующем порядке:

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

– Расчет производится ежемесячно;
– Предельная сумма резерва не должна превышать 10% от фонда оплаты труда;
– Начисление суммы резерва производится записью (Дт 20, 26 Кт 96);
– Инвентаризация резерва проводится ежегодно с целью уточнения суммы резерва, с использованием показателей: среднего заработка, остатка неиспользованных отпусков и страховых взносов.

– По итогам инвентаризации уточняется остаток резерва. В учете производятся корректирующие записи: при перерасходе – доначисление Дт 20, 26 Кт 96, при недоиспользовании – погашение Дт 96 Кт 91_01 (внереализационные доходы).

Резервы на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и выплату вознаграждений по итогам работы за год не создаются.

Резерв по сомнительным долгам

Сомнительным долгом считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, возможностью удержания имущества должника или иными способами.

Дебиторская задолженность списывается, как только она станет безнадежной по одному из следующих оснований:

- Задолженность становится безнадежной в связи с истечением срока исковой давности. То есть через три года со дня, когда она должна была быть погашена.
- При ликвидации должника или его исключении из ЕГРЮЛ задолженность признается безнадежной на дату записи в ЕГРЮЛ.
- При банкротстве задолженность признается безнадежной после окончания конкурсного производства и ликвидации организации. Задолженность, включенная в реестр требований кредиторов, не признается безнадежной, даже если во время банкротства истечет срок исковой давности.
- Задолженность, взыскиваемая по решению суда, признается безнадежной, если задолженность не взыскана приставом-исполнителем и исполнительный лист возвращен. Списание осуществляется при наличии копии постановления пристава об окончании исполнительного производства.

Резерв по сомнительным долгам формируется статистическим методом с определением доли резерва на основании статистики списания безнадежных долгов за два предыдущих года, исходя из следующего принципа:

Резерв на отчетную дату = Дебетовое сальдо счетов 60, 76 * Доля безнадежных долгов.

Доля безнадежных долгов = Дебетовый оборот счета 91.2 в корреспонденции со счетами 60, 76 / Дебетовый оборот по счетам 60, 76.

При расчете доли дебетовые обороты по счетам 60,76 берутся в разрезе субсчета, по которому было списание безнадежной задолженности на счет 91.2 за два предыдущих года.

При формировании резерва за отчетный период берется развернутое дебетовое сальдо по счетам 60, 76, если по этим счетам было списание за два предыдущих года.

Резерв формируется с ежегодной периодичностью и отражается в учете на 31.12 отчетного года.

Бухгалтерские проводки по созданию резерва по сомнительным долгам:

Дт 91 - Кт 63	Создание или доначисление резерва
---------------	-----------------------------------

Резерв (оценочное обязательство) по судебным делам

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Условный факт по судебным делам отражается на счетах бухгалтерского учета путем создания резерва при следующих условиях:

- последствием условного факта являются условные обязательства;
- вероятность наступления условного обязательства должна быть высокой или очень высокой (т.е. 50% и выше);
- условное обязательство существует на отчетную дату;
- условное обязательство можно оценить в денежном выражении.

Учет резервов под условные обязательства осуществляется на счете 96 "Резервы предстоящих расходов". Создание резерва под условные обязательства, являющиеся результатом судебных разбирательств, в которых организация выступает ответчиком, отражаются по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы" и кредиту счета 96.

Формирование резерва осуществляется сотрудниками бухгалтерии на основании подписанного профессионального суждения юристов компании с указанием процента вероятности оттока средств по каждому судебному разбирательству.

Резерв формируется с ежегодной периодичностью.

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н, Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по договорам строительного подряда. Остальные доходы являются прочими.

Для признания выручки по договору, сроки начала и окончания работ по которому приходится на разные отчетные годы, способом "по понесенным расходам" организация определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доли понесенных расходов.

Организация определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Расчетная величина общих расходов по договору исчисляется как сумма всех фактически понесенных на отчетную дату расходов и расчетной величины расходов, которые предстоит понести для завершения работ по договору.

Доходы организации по договорам, сопутствующим договорам строительного подряда, сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы, учитываются как прочие доходы.
(*Основание: абз. 3 п. 12 ПБУ 2/2008*)

Выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы отражается по дебету счета 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам" в корреспонденции с кредитом счета 90 "Продажи", субсчет 90-1 "Выручка".
(*Основание: п. 26 ПБУ 2/2008, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01 (разд. "Отражение в бухгалтерском балансе данных в связи с признанием выручки способом "по мере готовности")*, п. 7 ПБУ 1/2008)

Выручка по видам деятельности, отличным от основного вида деятельности признается по дате подписания первичных документов сторонами сделки.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы", расходы относящиеся к основному производству, накопленные на этом же счете, списываются в дебет счета 20 "Основное производство" в разрезе объектов строительства.

(*Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к*

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

счета 26))

Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров строительного подряда, а также прямые затраты, которые не могут быть отнесены на объекты строительства, накапливаются по дебету счета 25 "Общепроизводственные расходы" и в конце отчетного периода списываются в дебет 20 счета, пропорционально прямым затратам затем переносятся на счет 90.02 "Себестоимость продаж».

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства. К прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (в т. ч. материалы, зарплата, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ).

(Основание: пункты 3 и 11 ПБУ 2/2008)

Расходы в виде потерь от брака включаются в себестоимость того вида продукции (работ, услуг), при производстве (выполнении, оказании) которого допущен брак.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

(Основание: абз. 3 п. 19 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 97), Письмо Минфина России от 12.01.2012 № 07-02-06/5)

Суммы потерь по страховым случаям списываются в дебет счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет 76-01 "Расчеты по имущественному и личному страхованию". Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, отражаются по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 76, субсчет 76-01. Разница между суммой потерь и суммой полученного страхового возмещения списывается в дебет (кредит) счета 91 "Прочие доходы и расходы".

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 76))

В соответствии с пунктом 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации, пунктом 21.2 ПБУ 10/99 «Расходы организации», пунктом 34 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» прочие доходы (расходы) отражаются в Отчете о финансовых результатах за минусом расходов (доходов), относящихся к одному виду начислени

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Пояснения 6 «Запасы».

Резерв под снижение стоимости запасов на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения групп «Сырье и материалы», «Товары для продажи» и «Незавершенное производство».

(тыс. руб.)

Наименование запасов	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Сырье и материалы	4 388 616	724 317
Топливо	3 691	26 111
Запасные части	4 438	4 687
Материалы, переданные в переработку	388 811	388 811
Инвентарь и хоз. принадлежности	77 823	66 162
Спецодежда и спецоснастка	15 195	3 390
Малоценное оборудование и запасы	51	
Товары для продажи	1 107	23 048

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Незавершенное производство		1 360
ИТОГО	4 879 731	1 237 885

3.2 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В соответствии с ФСБУ 4/2023 по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» ретроспективно расшифрованы остатки на рублевых и валютных счетах. По строке 1240 отражены остатки по депозитным счетам. Сальдо по предоставленным займам отражены в составе финансовых вложений Раздела 1 «Внеоборотные активы» причем ретроспективно в том числе на предыдущие отчетные периоды. Кроме того, движение финансовых вложений отражено в Пояснениях 5 к бухгалтерской отчетности.

3.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с ФСБУ 4/2023 ретроспективно в бухгалтерском балансе представлена расшифровка основных средств по строке 1150, причем выделены права пользования активами – основные средства, приобретенные по договорам лизинга. Кроме того, по строке 1160 отражена переоцененная на 31.12.2025 инвестиционная недвижимость. Движения основных средств раскрыты в пояснениях 4 «Основные средства».

3.4 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Пояснения 7 «Дебиторская задолженность», Пояснения 8 «Обязательства». В соответствии с ФСБУ 4/2023 ретроспективно в бухгалтерском балансе расшифрованы дебиторская задолженность (строка 1230) и кредиторская задолженность (строка 1520). По строке 1520 выделены выполненные этапы по незавершенным работам, не переданным заказчикам. Крупнейшими кредиторами являются заказчики (полученные авансы), а дебиторами - проавансированные поставщики.

3.5 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Пояснениях 5 «Финансовые вложения» Сальдо по предоставленным займам отражены в составе финансовых вложений Раздела 1 «Внеоборотные активы» причем ретроспективно в том числе на предыдущие отчетные периоды. В составе краткосрочных финансовых вложений отражены депозитные счета (строка 1240).

Финансовые вложения Общества не обеспечены залогами и поручительствами заемщиков.

3.6 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода кредитных ресурсов, их движение в течение отчетного периода представлено в Пояснениях 8 «Обязательства».

В таблице ниже представлены расшифровки по банкам, предоставившим кредитные ресурсы:

Кредиты банков	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	1 445 279	3 885 916
АЛЬФА-БАНК АО	950 000	121 686
ЗИРААТ БАНК (МОСКВА) (АО)	290 000	359 990

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

ПАО РОСБАНК	286 996	459 425
Росбанк филиал ТБанк АО	79 079	0
ПРОКОММЕРЦБАНК ООО	49 999	0
БКС Банк АО	0	30 000
КБ УБРиР ПАО	0	299 741
ИТОГО	3 101 353	5 156 758

Раскрытия заемных средств см. в разделе операции со связанными сторонами. Начисленные проценты по кредитам отсутствуют по причине того, что основная часть начислений и погашений по процентам приходится на конец календарного периода.

3.7 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В составе оценочных обязательств отражаются резервы по неиспользованным отпускам с учетом отчислений на социальное страхование и резервы под судебные дела.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода оценочных обязательств представлено Пояснениях 8 «Обязательства».

3.8 ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В составе обеспечения обязательств отражаются банковские гарантии, выданные заказчикам и банковские гарантии, полученные от поставщиков. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода обеспечительных обязательств представлено Пояснениях 9 «Обеспечения обязательств».

3.9 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОМУ ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 и 2024 гг. компания осуществляла производство строительно-монтажных работ по договорам строительного подряда и признала выручку по следующим объектам, тыс. рублей:

Выручка строка 2110	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Строительство БАДАЕВСКИЙ	18 246 860	11 428 802
Строительство ТЕЛЕГРАФ	6 790 313	2 346 290
Строительство ДЕРБЕНЕВСКАЯ	4 699 751	4 260 955
Строительство СИБУР ЖК-3	3 799 220	458 333
Строительство ЖК ОСТРОВ-6	3 057 021	5 534 592
Строительство ТЕКТА-ОБРУЧЕВА-2	2 826 092	4 942 661
Строительство ЖК ОСТРОВ-4	2 765 692	9 776 837
Строительство ТЕКТА-НАГОРНАЯ	2 368 936	3 307 188
Строительство АМУР ЦКД (КУЛЬТУРА)	2 141 356	2 408 030
Строительство АМУР УСТК (СПОРТ)	1 793 610	2 864 891
Строительство ЖК ОСТРОВ-2	1 168 053	2 553 642
Строительство АМУР	1 011 424	297 171
Строительство СИМВОЛ К-24-25-26-27	307 168	756 929

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Строительство СИМВОЛ К-21-22-23	67 384	119 007
Строительство РЕКА-2	40 269	965 171
Строительство ЖК ОСТРОВ-1	30 182	526 168
Строительство СИМВОЛ К-28-31	14 145	290 251
Строительство ЗОЛОТОЙ ОСТРОВ	10 084	22 085
Строительство АЭРОПОРТ ТОЛМАЧЕВО АНГАР		31 884
Строительство СИБУР	0	59 809
Строительство СИБУР ЖК-2	0	1 927 281
производство МИРНЫЙ	0	15 378
ИТОГО	51 137 561	54 893 355

В 2024 и 2025 гг. компания признала себестоимость по выполненным строительно-монтажным работам, тыс. рублей:

Себестоимость строка 2120	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Строительство БАДАЕВСКИЙ	15 237 211	7 041 544
Строительство ТЕЛЕГРАФ	5 101 394	1 331 813
Строительство ДЕРБЕНЕВСКАЯ	3 103 017	2 741 858
Строительство СИБУР ЖК-3	2 674 887	338 852
Строительство ЖК ОСТРОВ-6	5 993 985	7 090 586
Строительство ТЕКТА-ОБРУЧЕВА-2	2 476 496	3 440 566
Строительство ЖК ОСТРОВ-4	5 213 267	8 922 611
Строительство ТЕКТА-НАГОРНАЯ	1 998 328	2 080 600
Строительство АМУР ЦКД (КУЛЬТУРА)	2 090 697	1 726 144
Строительство АМУР УСТК (СПОРТ)	3 488 471	2 149 354
Строительство ЖК ОСТРОВ-2	2 249 649	5 486 308
Строительство АМУР	8 331	205 099
Строительство СИМВОЛ К-24-25-26-27	662 218	2 430 916
Строительство СЕРДЦЕ СТОЛИЦЫ К-9	6 667	292 181
Строительство СИМВОЛ К-21-22-23	156 149	741 117
Строительство РЕКА-2	244 801	1 033 264
Строительство ЖК ОСТРОВ-1	314 751	1 236 602
Строительство СИМВОЛ К-28-31	13 431	1 012 029
Строительство ЗОЛОТОЙ ОСТРОВ	1 424	163 712
Строительство АЭРОПОРТ ТОЛМАЧЕВО		114 947
Строительство АЭРОПОРТ ТОЛМАЧЕВО АНГАР	0	5 422
Строительство СИБУР	27 400	398 637
Строительство СИБУР ЖК-2	29 139	1 793 069
производство МИРНЫЙ	74 856	68 908
ИТОГО	51 166 569	51 846 137

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Управленческие расходы за 2024 и 2025 гг. составили, тыс. рублей:

Управленческие расходы стр. 2220	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Оплата труда	395 144	1 415 079
Страховые взносы	114 820	143 650
Информационные и юридические услуги	61 663	63 546
Сырье и материалы	44 142	14 423
Перевозка (не уменьшающая НО)	19 969	59 133
Спецодежда и спецоснастка	16 571	1 606
Аренда недвижимого имущества	12 136	11 001
Расходы на аудиторские, консультационные и аналогичные услуги	10 318	170
Топливо	9 350	4 044
Аренда машин и оборудования	9 256	10 395
Аренда прочего имущества	8 606	8 744
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	7 939	7 373
Ремонт, диагностика и сервисное обслуживание автомобилей	6 081	6 430
Прочие услуги непроизводственного характера	4 895	958
Разработка рабочей документации	4 696	0
Ремонт, диагностика и сервисное обслуживание прочего имущества	4 529	5 612
Затраты на подготовку кадров и повышение квалификации	0	4 372
Услуги автотранспорта, спецтехники и механизмов	2 974	744
Проживание (не уменьшающее НО)	2 565	6 605
Прочие транспортные услуги	2 043	1 514
Услуги мобильной связи	1 958	443
Аренда земли	1 750	0
Эл.энергия	1 546	3
Имущественные налоги	1 514	1 267
Вывоз твердых бытовых отходов	1 155	396
Запчасти на транспорт, машины и оборудование	1 101	918
Малоценное оборудование и запасы	926	1 761
Услуги интернет	841	512
Расходы на нотариальные услуги и услуги перевода	704	2 290
Услуги сторонних организаций (не используем)	626	235
Тепловая энергия	552	0

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Коммунальные услуги	477	791
Использование прав и обслуживание бухгалтерского ПО	434	84
Монтаж и демонтаж	398	125
Испытания, Исследования, Экспертиза	305	35
Программное обеспечение	282	704
Прочие услуги производственного характера	249	194
Вода и водостоки	183	0
Прочие расходы	181	770
Оплата больничного	85	27
Использование прав и обслуживание прочего ПО	56	336
Прочие расходы по охране и безопасности труда	50	45
Вывоз жидких бытовых отходов	12	0
Списание материалов	0	130
Страхование строительства	0	221
Обязательное и добровольное страхование имущества	6	403
Использование прав и обслуживание информационно-правовых систем	0	21
ИТОГО	753 086	1 777 107

Состав затрат на производство представлен в Пояснениях 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

3.10 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Согласно пункту 28 ФСБУ 4/2023 в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются. Поэтому сальдировано «свернуто» и ретроспективно, включая показатели за 2024 год, показаны доходы (расходы) связанные с оказанием услуг, реализацией основных средств, прочего имущества, курсовые разницы, прочие внереализационные доходы (расходы).

3.11 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%, в 2024 году - 20%. Возникновение временных разниц связано, преимущественно с различиями в отражении арендных обязательств по

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

договорам лизинга. Постоянные разницы обусловлены наличием расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

За 2024 налог на прибыль составил 251 478 тыс. рублей соответственно. В 2025 году налогооблагаемая база по налогу на прибыль равна 0. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Расшифровка временных разниц:

	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Отложенные налоговые активы		
Курсовые разницы по расчетам в валюте	617	1 513
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	50	406
Материалы	43	135
Основные средства	3 887	3 598
Оценочные обязательства и резервы	2 211	2 211
Расходы будущих периодов	2 192	0
Арендные обязательства	22 077	0
ИТОГО	31 077	7 864

	На 31.12.2025 г., тыс. рублей	На 31.12.2024 г., тыс. рублей
Отложенные налоговые обязательства		
Доходные вложения в материальные ценности	6 215	0
Кредиторская задолженность	399	0
Курсовые разницы по расчетам в валюте	92	0
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	1 159	232
Материалы	13	0
Незавершенное производство	0	46
Основные средства	69 949	59 410
Арендные обязательства	6 300	0
Проценты по обязательствам	1 071	0
ИТОГО	85 199	59 689

Налог на прибыль в 2024 и 2025 гг оплачивался по месту нахождения головной организации и обособленных подразделений, открытых в Амурской, Московской, Саха Якутии и Новосибирской областях. Распределение долей прибыли по бюджетам субъектов РФ осуществляется пропорционально фонду оплаты труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества.

В 2025 году получен балансовый убыток в размере 2 495 738 тыс. рублей, в 2024 году получен убыток в размере 297 894 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2025 величина чистых активов составила – 569 217 тыс. рублей.

4. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Совместная деятельность в 2025 году не осуществлялась.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Для Организации связанными сторонами являются:

Связанная сторона	Характер отношений	Характер проводимых операций
АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ (ANT YAPI SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI)	Материнская компания, доля владения 100%	Дивиденды, поставщик, покупатель, займы полученные, займы предоставленные
Токман К.	Конечный бенефициар	-
Окай М.	Конечный бенефициар	-
Йылмаз Х.Х.	Конечный бенефициар	-
Акай Генджай	Исполнительный орган	Оплата труда
ООО «АНТТЕК»	Прочая связанная сторона, принадлежит одной группе лиц	Поставщик, покупатель, займы предоставленные
ООО «СЗ «ЛЕСНАЯ»	Прочая связанная сторона, принадлежит одной группе лиц	-
ООО «СТЕЛЛАР КОНСТРАКШН»	Дочерняя компания, доля владения 50,28%	Поставщик, покупатель, займы полученные, займы предоставленные
ООО «АНТ САППОРТ»	Дочерняя компания, доля владения 99,99%	Поставщик, покупатель, займы предоставленные

Операции со связанными сторонами осуществлялись на рыночных условиях по операциям взаимного оказания услуг, производства работ, предоставления и получения заемных средств, выдача поручительств. По итогам деятельности за год представляется отчет о контролируемых сделках.

6. ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Прекращенная деятельность не применима в отношении формата ведения бизнеса Общества.

7. СТРУКТУРА СОБСТВЕННОСТИ И БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Структура собственности Общества с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ», включая список лиц, оказывающих существенное (прямое или косвенное) влияние на решения, принимаемые органами управления:

Полное и сокращенное фирменное наименование юридического лица/Ф.И.О. физического лица/иные данные	Категория	Принадлежащие участнику доли в уставном капитале Общества (в процентах от общего размера уставного капитала)
---	-----------	--

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

Акционерное общество «АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ» (далее – «АО»), Дата регистрации: 13.12.1991 г., регистрационный номер 281502, адрес места нахождения: Турецкая Республика, г. Стамбул, район Умрание, Сарай Мах., Акчакоджа Джад, № 11	Участник Общества	100% доля владения
1. Кадир Токман	Лица, оказывающие косвенное (через третьи лица) существенное влияние на решения, принимаемые органами управления Общества	Владеет 31,65 % уставного капитала АО АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ, а также является Председателем Совета директоров АО
2. Мехмет Окай		Владеет 31,65 % уставного капитала АО АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ, а также является Заместителем председателем Совета директоров АО
3. Хасан Хюсюню Йылмаз		Владеет 31,65 % уставного капитала АО АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ, а также является членом Совета директоров АО

В 2024 и 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались. Остаток невыплаченных дивидендов по состоянию на 31.12.2025 гоода составил 71 217 тыс. рублей.

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Общий обзор

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов, ведущих к возникновению различных рисков.

К рискам, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, в основном, относятся: кредитный риск, риск ликвидности, рыночный риск, правовой риск, риск потери деловой репутации. Руководство Общества несет общую ответственность за организацию системы управления рисками и надзор за функционированием этой системы, а также отвечает за разработку политики по управлению рисками Общества и надзор за ее проведением. Политика Общества по управлению рисками обеспечивает выявление и анализ рисков, которым подвергается Общество, установление соответствующих механизмов контроля, а также мониторинг рисков и соблюдение установленных ограничений.

(а) Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях, а также выданные займы.

Обществом осуществляется контроль контрагентов, с которыми сотрудничает компания. Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой,

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов, проводится сверка задолженности и принимаются меры по урегулированию. По мнению руководства Группы, ни один из потенциальных индивидуальных убытков не является существенным для деятельности Общества.

(b) Риск ликвидности

Риск ликвидности - это риск вероятности возникновения сложности исполнения обязательств в момент возникновения сроков их исполнения. В соответствии с подходом Общества к управлению ликвидностью обеспечивается постоянное наличие у Компании ликвидных средств и их источников, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Общество ведет постоянную работу, направленную на обеспечение достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, а также на обеспечение сбалансированной структуры активов и обязательств Общества. Общество располагает достаточным уровнем ликвидности, а также имеет как задействованные, так и не задействованные источники финансирования, достаточные для своевременного исполнения обязательств по операционной деятельности и обслуживанию долга. Общество отслеживает вероятность возникновения дефицита денежных средств путем планирования своей текущей ликвидной позиции и принимает меры по поддержанию достаточного уровня ликвидности.

(c) Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения процентной ставки.

Валютный риск

Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска, в виду того, что операции по реализации, закупкам и привлечению заемных средств преимущественно осуществляются в российских рублях.

Общество, по мере возможности сводит к минимуму любую диспропорцию между денежными единицами, в которых выражены его активы и обязательства. Минимизация валютного риска Общества осуществляется путем включения соответствующих условий в контракты, таких как валютная составляющая платежей, пороговые границы с запасом и/или также предусмотрена возможность компенсации заказчиком изменений цены договора в связи с ростом курса валют.

Процентный риск

Активы и обязательства Общества имеют как фиксированные, так и переменные ставки процента (величина переменных ставок зависит от ставки рефинансирования).

При привлечении новых кредитов или займов вопрос о том, какая ставка процента - фиксированная или переменная - будет более выгодной для Общества на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, руководство решает на основе собственного профессионального суждения.

Руководство общества считает, что риск изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств является минимальным.

(d) Другие виды рисков

Репутационный риск

В качестве репутационного риска Общество рассматривает для себя изменение восприятия заинтересованными сторонами надежности и привлекательности компании, формирования

Общество с ограниченной ответственностью «АНТ ЯПЫ»

негативного представления о финансовой устойчивости Общества, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом, а также, возможные публикации в средствах массовой информации негативной информации о работе Общества, либо информации, касающейся внутренних спорных ситуаций.

Для предотвращения возникновения репутационного риска Общество реализует мероприятия по формированию позитивного общественного мнения к своей деятельности за счет высокого качества оказываемых услуг, повышения информационной прозрачности и открытого взаимодействия со всеми заинтересованными сторонами.

Руководство Общества считает, что в настоящее время риск возникновения у Общества убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о качестве выполняемых работ или характере его деятельности отсутствует. В связи с чем, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В 2025 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе усилилась в результате дальнейшего развития ситуации с Украиной, что негативно повлияло на сырьевые и финансовые рынки и усилило волатильность на финансовых и товарных рынках, в особенности валютных курсов. В связи с чем ожидается введение дополнительных санкций и ограничений деловой активности организаций, осуществляющих свою деятельность в РФ, а также последствия для экономики в целом, полный спектр и возможные последствия которых не представляется возможным оценить.

По предварительным оценкам менеджмента Организации доля импорта, по которым возможны ограничения, не является существенной. Организация проводит более точную оценку влияния закупок санкционных товаров, а также санкционных ограничений в логистике поставок и прорабатывает вопросы по возможности их замены аналогами, либо замене конструктива, а также пересматривает условия по действующим и заключенным контрактам.

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

Каких-либо иных существенных событий, фактов хозяйственной деятельности, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, в период после отчетной даты и по дату утверждения отчетности не произошло.

Генеральный директор

ООО «АНТ ЯПЫ»

Акай Генджай

30 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 610 929	(876 635)	88 678	(38 542)	13 456	(226 120)	-	-	-	-	-	1 677 760	(1 101 724)
	3а 2024 г.	1 450 190	(669 591)	130 195	(20 625)	9 164	(209 042)	-	-	-	-	-	1 610 929	(876 635)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	728	(48)	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	728	(191)
	3а 2024 г.	-	-	728	-	-	(48)	-	-	-	-	-	728	(48)
Сооружения	3а 2025 г.	307 956	(188 805)	183	(275)	199	(21 159)	-	-	-	-	-	307 864	(209 765)
	3а 2024 г.	306 875	(163 896)	1 081	-	-	(24 909)	-	-	-	-	-	307 956	(188 805)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	943 433	(469 813)	85 732	(32 439)	8 690	(155 663)	-	-	-	-	-	996 726	(616 786)
	3а 2024 г.	802 405	(334 997)	118 112	(2 383)	1 736	(132 151)	-	-	-	-	-	943 433	(469 813)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	22 084	(11 985)	2 354	(1 522)	931	(5 531)	-	-	-	-	-	22 916	(16 585)
	3а 2024 г.	15 946	(6 675)	6 137	-	-	(5 310)	-	-	-	-	-	22 084	(11 985)
Транспортные средства	3а 2025 г.	331 459	(202 555)	-	(4 306)	3 636	(43 058)	-	-	-	-	-	343 848	(254 404)
	3а 2024 г.	321 287	(161 637)	2 545	(18 242)	7 428	(45 582)	-	-	-	-	-	331 459	(202 555)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	5 270	(3 429)	408	-	-	(566)	-	-	-	-	-	5 678	(3 994)
	3а 2024 г.	3 677	(2 386)	1 593	-	-	(1 042)	-	-	-	-	-	5 270	(3 429)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	46 803	-	-	-	-	-	-	-	-	46 803	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	46 803	-	-	-	-	-	-	-	-	46 803	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	89 196	(30 769)	86 847	-	-	(26 569)	-	-	-	159 348	(44 912)
	3а 2024 г.	103 866	(26 098)	36 498	-	-	(11 837)	-	-	-	89 196	(30 769)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	40 309	(22 224)	-	-	-	(4 429)	-	-	-	40 309	(26 653)
	3а 2024 г.	40 309	(17 795)	-	-	-	(4 429)	-	-	-	40 309	(22 224)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	27 601	(4 115)	24 833	-	-	(5 065)	-	-	-	52 434	(9 180)
	3а 2024 г.	34 686	(4 853)	18 214	-	-	(3 663)	-	-	-	27 601	(4 115)
Транспортные средства	3а 2025 г.	21 286	(4 431)	62 014	-	-	(17 075)	-	-	-	66 605	(9 079)
	3а 2024 г.	28 872	(3 450)	18 284	-	-	(3 745)	-	-	-	21 286	(4 431)

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	690 490	792 721	858 693
в том числе:			
Здания	537	680	-
Сооружения	111 755	137 235	165 493
Машины и оборудование (кроме офисного)	423 194	497 106	497 565
Офисное оборудование	6 332	10 099	9 272
Транспортные средства	146 990	145 760	185 073
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 683	1 841	1 291
Неамортизируемые основные средства - всего	46 803	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			

Здания	46 803	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	32 107	-	198 362	-	(21 941)	(175 625)	33 004	-
	За 2024 г.	32 090	-	165 574	-	-	(165 557)	32 107	-
в том числе:									
Оборудование Амур	За 2025 г.	31 104	-	-	-	-	-	31 104	-
	За 2024 г.	31 104	-	-	-	-	-	31 104	-
Оборудование АМУР ЦҚД	За 2025 г.	123	-	675	-	-	(675)	123	-
	За 2024 г.	-	-	8 509	-	-	(8 386)	123	-
Оборудование Амур УСТК	За 2025 г.	-	-	2 018	-	-	(1 121)	897	-
	За 2024 г.	110	-	2 455	-	-	(2 565)	-	-
Оборудование (Мирный)	За 2025 г.	-	-	6 733	-	-	(6 733)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 500	-	-	(2 500)	-	-
Оборудование БАДАЕВСКИЙ	За 2025 г.	4	-	725	-	-	(725)	3	-
	За 2024 г.	-	-	54 199	-	-	(54 195)	4	-
Оборудование СИБУР ЖК-3	За 2025 г.	-	-	1 652	-	-	(1 652)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 789	-	-	(1 789)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	98 298	-	(21 941)	(76 357)	-	-
	За 2024 г.	-	-	55 834	-	-	(55 834)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	876	-	-	-	-	-	876	-
	За 2024 г.	876	-	-	-	-	-	876	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	62 014	-	-	(62 014)	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 361	-	-	(17 361)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	26 248	-	-	(26 248)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 023	-	-	(20 023)	-	-
Оборудование СИБУР	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	743	-	-	(743)	-	-
Материалы АМУР УСТК	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 410	-	-	(1 410)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	752	-	-	(752)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение

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.	2 886 625	-	479 140	(2 997 620)	-	-	-	-	368 145	-
	За 2024 г.	2 351 125	-	876 229	(340 729)	-	-	-	-	2 886 625	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	9 200	-	-	-	-	-	-	-	9 200	-
	За 2024 г.	9 200	-	-	-	-	-	-	-	9 200	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 877 425	-	479 140	(2 997 620)	-	-	-	-	358 945	-
	За 2024 г.	2 341 925	-	876 229	(340 729)	-	-	-	-	2 877 425	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	93 300	-	2 572 700	(2 645 940)	-	-	-	-	20 060	-
	За 2024 г.	123 600	-	5 754 447	(5 784 747)	-	-	-	-	93 300	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	93 300	-	2 572 700	(2 645 940)	-	-	-	-	20 060	-
	За 2024 г.	123 600	-	5 754 447	(5 784 747)	-	-	-	-	93 300	-
Итого	За 2025 г.	2 979 925	-	3 051 840	(5 643 560)	-	-	-	-	388 205	-
	За 2024 г.	2 474 725	-	6 630 676	(6 125 476)	-	-	-	-	2 979 925	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 237 885	-	55 139 165	(51 497 319)	-	-	X	X	4 879 731	-
	За 2024 г.	873 487	-	52 335 397	(51 970 999)	-	-	X	X	1 237 885	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 213 478	-	16 671 884	(172 629)	-	-	(12 834 108)	-	4 878 624	-
	За 2024 г.	842 617	-	23 300 344	(64 212)	-	-	(22 865 272)	-	1 213 478	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 929	-	8	(22 208)	-	-	13 271	-	-	-
Товары	За 2025 г.	23 048	-	-	(21 941)	-	-	-	-	1 107	-
	За 2024 г.	21 941	-	1 107	-	-	-	-	-	23 048	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 360	-	38 467 281	(51 302 748)	-	-	12 834 108	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 033 938	(51 884 579)	-	-	22 852 001	-	1 360	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	27 270 095	(47 820)	15 695 658	79 554	(16 304 051)	(46)	(47 278)	-	26 646 113	(542)
	За 2024 г.	19 248 863	(47 075)	18 959 999	-	(10 888 464)	(2 724)	(505)	-	27 270 095	(47 820)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 081 250	(47 820)	10 827 007	7 000	(13 519 478)	(46)	(47 278)	-	16 300 635	(542)
	За 2024 г.	13 176 474	(47 075)	14 400 796	-	(8 445 716)	(2 724)	(505)	-	19 081 250	(47 820)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 089 815	-	2 221 232	-	(931 820)	-	-	-	2 379 226	-
	За 2024 г.	837 120	-	538 287	-	(285 592)	-	-	-	1 089 815	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	249 792	-	-	-	(189 043)	-	-	-	60 749	-
	За 2024 г.	144 574	-	113 208	-	(7 989)	-	-	-	249 792	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе гарантийные обязательства заказчиков	За 2025 г.	6 686 655	-	2 540 696	72 554	(1 646 516)	-	-	-	7 653 390	-
	За 2024 г.	4 834 152	-	3 857 202	-	(2 004 698)	-	-	-	6 686 655	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	103 915	-	94 539	-	-	-	-	-	198 454	-
	За 2024 г.	238 866	-	-	-	(134 950)	-	-	-	103 915	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 084	-	-	-	(6 084)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 624	-	-	-	(6 540)	-	-	-	6 084	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	-	-	-	(92)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	83	-	17	-	-	-	-	-	100	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 530	-	11 447	-	-	-	-	-	13 977	-
	За 2024 г.	-	-	2 530	-	-	-	-	-	2 530	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	49 953	-	738	-	(11 018)	-	-	-	39 673	-
	За 2024 г.	4 972	-	47 960	-	(2 978)	-	-	-	49 953	-
Итого	За 2025 г.	27 270 095	(47 820)	15 695 658	79 554	(16 304 051)	(46)	(47 278)	X	26 646 113	(542)
	За 2024 г.	19 248 863	(47 075)	18 959 999	-	(10 888 464)	(2 724)	(505)	X	27 270 095	(47 820)

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 511	3 092	-	(4 975)	-	-	16 628
	За 2024 г.	13 536	4 975	-	-	-	-	18 511
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 975	3 092	-	(4 975)	-	-	3 092
	За 2024 г.	-	4 975	-	-	-	-	4 975
Долгосрочные займы	За 2025 г.	13 536	-	-	-	-	-	13 536
	За 2024 г.	13 536	-	-	-	-	-	13 536
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	42 612 186	26 774 419	102 411	(24 286 446)	(304)	-	45 202 266
	За 2024 г.	31 084 657	30 156 652	655 798	(19 280 959)	(4 763)	-	42 611 618
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 587 968	4 471 492	84 976	(4 443 974)	(285)	-	6 700 177
	За 2024 г.	5 285 243	4 852 089	655 798	(4 200 437)	(4 763)	-	6 587 968
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 600 692	15 521 729	-	(17 659 908)	-	-	23 462 513
	За 2024 г.	19 948 637	19 788 386	-	(14 136 331)	-	-	25 600 692
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	768 476	623 989	-	(294)	-	-	1 392 172
	За 2024 г.	210 038	558 438	-	-	-	-	768 476
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 703 219	865 738	17 435	(101 514)	(19)	-	3 484 859
	За 2024 г.	2 665 306	878 417	-	(841 034)	-	-	2 702 689
Расчеты по аренде	За 2025 г.	25 973	40 451	-	(20 089)	-	-	46 335
	За 2024 г.	22 781	23 738	-	(20 545)	-	-	25 973
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 156 758	-	-	(2 055 405)	-	-	3 101 353
	За 2024 г.	1 964 773	3 191 986	-	-	-	-	5 156 758
Краткосрочные займы	За 2025 г.	519 103	3 579 921	-	-	-	-	4 099 024
	За 2024 г.	193 968	325 136	-	-	-	-	519 103
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	53 750	419 801	-	-	-	-	473 551
	За 2024 г.	14 025	39 725	-	-	-	-	53 750
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	48 758	12 138	-	-	-	-	60 896
	За 2024 г.	33 177	15 677	-	(95)	-	-	48 758
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	267 073	9 226	-	-	-	-	276 299
	За 2024 г.	294 928	-	-	(27 854)	-	-	267 073
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	213 822	-	-	-	-	213 822
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	109 930	9 693	-	(5 262)	-	-	114 361
	За 2024 г.	154 781	9 540	-	(54 391)	-	-	109 930
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	699 267	1 006 420	-	-	-	-	1 705 687
	За 2024 г.	225 744	473 522	-	-	-	-	699 267
Расчеты по вкладам в уставный	За 2025 г.	71 217	-	-	-	-	-	71 217

(складочный) капитал	За 2024 г.	71 217	-	-	-	-	-	71 217
Итого	За 2025 г.	42 630 697	26 777 511	102 411	(24 291 421)	(304)	X	45 218 894
	За 2024 г.	31 098 193	30 161 627	655 798	(19 280 959)	(4 763)	X	42 630 129

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	392 208	611 251	515 717	2 503	485 238
	За 2024 г.	166 827	689 387	458 412	5 595	392 208
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	384 279	611 251	515 717	2 503	477 310
	За 2024 г.	151 898	689 387	452 077	4 929	384 279
Резерв под судебные разбирательства	За 2025 г.	7 929	-	-	-	7 929
	За 2024 г.	7 929	-	-	-	7 929

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	162 643 467	175 391 751	218 301 984
в том числе:			
Банковские гарантии, выданные заказчикам	18 595 445	23 659 013	56 740 573
Поручительства выданные	144 048 022	151 732 738	161 561 411

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 880 189	22 903 772
Затраты на оплату труда	5 288 417	131 772 509
Отчисления на социальные нужды	1 163 005	40 107 541
Амортизация	255 149	8 813 544
Прочие затраты	32 332 896	(149 974 122)
Итого по элементам	51 919 655	53 623 244
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	51 919 655	53 623 244

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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