



**Общество с ограниченной ответственностью
«Современные интеллектуальные системы»
(ООО «ЭмАй Системс»)**

196247, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ
Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, д. 153, помещ. 245Н
ОГРН 1037811109984, ИНН 7805287581, КПП 781001001
E-mail: info@misspb.ru, сайт: www.misspb.ru
Тел./факс: 8 (812) 335-58-38

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭмАй Системс»**

за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской (финансовой) отчетности является 31 декабря 2025 года.

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

Основной вид деятельности за 2025 год согласно расчету п. п. 6. Производство электро-монтажных работ (Код ОКВЭД 43.21), что составляет 59,09% процентов от общей суммы реализации.

Основные вид деятельности за 2025 год по ОКВЭД 43.21, 46.69.5 , 71.12, 68.20.2, 69.20, 62.03.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

Производство электромонтажных работ;

Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой;

Деятельность в области инженерно-технического проектирования, авторский надзор;

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

Аутсорсинг;

Деятельность по управлению компьютерным оборудованием.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утверждена приказом № 06-12/19ФД от 31.12.2019 года с изменениями)

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Российскими правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем переоцениваются в части недвижимости и транспортных средств.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде пересматривались.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4. Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Запасы отражаются в учете по их фактической стоимости.

3. Краткие сведения об обществе:

ООО «ЭМАй Системс», далее Общество, создано с целью осуществления коммерческой деятельности для извлечения прибыли.

Общество является организацией, осуществляющей производство электромонтажных, строительных работ, работ по разработке проектной и рабочей документации, торговлю оптовую производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

3.1. Согласно Устава наименование организации:

Полное: Общество с ограниченной ответственностью «Современные интеллектуальные системы».

Краткое: ООО «ЭМАй Системс».

- Юридический адрес: 196247, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, д. 153, помещ. 245Н
- Генеральный директор Захаров Олег Иванович, ИНН 780100850026.
- Главный бухгалтер Ермилова Елена Ивановна ИНН 471802172481.
- Дата государственной регистрации: 30 сентября 2003 года.
- Основной государственный регистрационный (ОГРН) 1037811109984.
- Дочерние компании отсутствуют.

3.2. Связанные стороны:

- АО ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ИНТЕЛТЕХ" ИНН: 196247, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, дом 153, помещение 370Н.
- ООО "ИФК", ИНН: 7810750999, 196247, Санкт-Петербург г, Ленинский пр-кт, дом № 153, помещение 224-Н, офис 810.
- ООО "СОВЕТНИК", ИНН: 7819012756 196247, Санкт-Петербург г, Ленинский пр-кт, дом № 153, помещение 244-Н, офис 810.
- Операции со связанными сторонами (Таблица №1):

Таблица №1 (тыс. руб.)

Связанная сторона, Бенефициарный владелец	АО Холдинговая Компания «Интелтех»	ООО "ИФК"	ООО "СОВЕТНИК"
Продажа товаров, работ, услуг (в т.ч. НДС)	711	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг (в т.ч. НДС)	-	1804	4900

Предоставление в аренду имущества связанным сторона	-	24	24
Аренда имущества у связанных сторон	20000	-	1580
Выплата дивидендов связанной стороне	-	-	-
Другие виды операций	-	-	5
Состояние расчетов(дебиторская задолженность)	1449	2	2
Состояние расчетов(кредиторская задолженность)	19958	136	5035

3.3. Уставный капитал организации составляет 10 000 рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

3.4. Состав учредителей Общества, перечислен в Таблице №2:

Таблица №2.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «СОВЕТНИК»		
Сокращенное наименование организации	ООО "СОВЕТНИК"	Доля в УК	50%
Генеральный директор	Еловских Игорь Витальевич		
Адрес местонахождения (Юридический адрес)	196247, Санкт-Петербург г, Ленинский пр-кт, дом № 153, помещение 244-Н, офис 810.		
Орган регистрации	МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу	Дата регистрации	26.03.2015 г.
ОГРН	1157847106680	ИНН	7819012756
Сведения об участниках общества			
ФИО (полностью)	Захаров Олег Иванович	Доля УК %	50
ФИО (полностью)	Антонов Игорь Викторович	Доля УК %	30
ФИО (полностью)	Еловских Игорь Витальевич	Доля УК %	20

Полное наименование организации	Акционерное общество Холдинговая Компания «Интеллектуальные технологии»		
Сокращенное наименование организации	АО Холдинговая Компания «Интелтех»	Доля в УК	50%
Генеральный директор	Барковская Татьяна Анатольевна		
Адрес местонахождения (Юридический адрес)	196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д.153, пом. 370Н		
Орган регистрации	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Санкт-Петербургу	Дата регистрации	22.04.2015 г.
ОГРН	1157847145774	ИНН	7810348896
Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества			
Полное наименование организации	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВТБ РЕГИСТРАТОР	5610083568	

3.5. Бенефициарные владельцами Общества (физические лица, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале)) перечислены в Таблице №3:

Таблица №3: Бенефициарные владельцы Общества

ФИО (полностью)	Доля
Барковская Татьяна Анатольевна	32.5%
Захаров Олег Иванович	25%

3.6. В Обществе зарегистрированы обособленные подразделения, без открытия расчетного счета и отдельного баланса по адресу местонахождения и адресу строительства.

Таблица №4:

Действующие обособленные подразделения Общества по состоянию на 31.12.2025г.

№ п/п	Объект	КПП	Название	Адрес
1	Офисные помещения	781045001	ООО «ЭмАй Системс» Ленинский 153	196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский пр., 153.
2	Объект строительства	890445002	ООО "ЭмАй Системс" Салмановское (Утреннее НКГМ)	629309,Россия,Ямало-Ненецкий АО,,Новый Уренгой г.,Славянский мкр,9
3	Объект строительства	890145001	ООО «ЭмАй Системс», Ямал	629706, Ямал, Ямало-Ненецкий АО, Ямальский район, п. Сабетта
4	Объект строительства	910245001	ООО "ЭмАй Системс" «ИНКЕРМАН»	299020, Республика Крым, г.Инкерман, г. Севастополь, Симферопольское шоссе, д 10
5	Объект строительства	525945003	ООО "ЭмАй Системс" (Трамвайное депо №2)	603116, Нижегородская обл., г.Нижний Новгород, ул. Народная, д.43а
6	Объект строительства	384945001	ООО «ЭмАй Системс» (Онкологический центр)	664035, Иркутская обл., город Иркутск, ул Фрунзе, д.32
7	Объект строительства	391145001	ООО «ЭмАй Системс г. Калининград»	238756, Калининградская обл., Советский г.о., г. Советск, ул Капитана Лямина, д.9 кв. 41

3.7. Действующие свидетельства, лицензии и сертификаты Общества (Таблица № 5):

№ п/п	Наименование	№ документа
1.	Выписка из реестра членов саморегулируемой организации в составе единого реестра сведений о членах саморегулируемых организаций в области строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства и их обязательствах (НОСТРОЙ).	Регистрационный номер члена в реестре СРО №2060 от 13.08.2025 Номер выписки №СРО-7839447890-20251209-1107 от 09.12.2025г. (1 месяц, согласно п.4 статьи 55.17 ГрК РФ)
2.	Выписка из единого реестра сведений о членах саморегулируемых организаций в области инженерных изысканий и в области архитектурно-строительного проектирования и их обязательствах (НОПРИЗ).	Регистрационный номер члена в реестре СРО № П-099-007839447890-0439 от 27.09.2011 Номер выписки №7839447890-20251209-1103 от 09.12.2025г. (1 месяц, согласно п.4 статьи 55.17 ГрК РФ)
3.	Сертификат соответствия ГОСТ Р ISO 9001-2015 (ISO 9001:2015), выданный Федеральным агентством по техническому регулированию и метрологии Система добровольной сертификации «РОССЕРВИССЕРТИФИКАЦИЯ»	РОСС RU 475.СМК.009 от 30.10.2023
4.	Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выданная Управлением Федеральной службы безопасности Российской Федерации по городу Санкт-Петербургу и Ленинградской области	11724 от 18.03.2021 13592 от 12.12.2025
5.	Лицензия на создание средств защиты информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну (шифровальные средства), выданная Центром по лицензированию, сертификации и защите Государственной тайны ФСБ России	19623/С от 13.03.2024
6.	Лицензия на осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны, выданная Центром по лицензированию, сертификации и защите Государственной тайны ФСБ России	19624/М от 13.03.2024
7.	Лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, выданная Министерством РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	78-06-2012-004014 (Л014-00101-78/00127304) от 05.12.2012
8.	Лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, выданная Министерством культуры РФ	МКРФ 23685 от 26.07.2023
9.	Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности), выданная Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.	77.99.15.002.Л.000042.08.24 (ЕРУЛ № Л034-00111-77/01341320) от 07.08.2024 г.
10.	Сертификат соответствия. Система добровольной сертификации деловой репутации в строительной отрасли РФ «РОССТРОЙРЕПУТАЦИЯ». Оценка опыта и деловой репутации строительных организаций.	574 от 26.07.2024
11.	Сертификат соответствия. Система добровольной сертификации деловой репутации в строительной отрасли РФ «РОССТРОЙРЕПУТАЦИЯ». Оценка опыта и деловой репутации лиц, осуществляющих архитектурно-строительное проектирование.	653 от 20.08.2024

4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

4.1. В 2025 году Обществом успешно реализованы и реализуются в данный момент электромонтажные работы, строительно-монтажные работы, работы по монтажу и пуско-наладке, работы по разработке проектной и рабочей документации, поставка оборудования, товаров и расходных материалов на объекты строительства, предоставление собственных объектов недвижимости в аренду.

4.2. Работы выполняются в том числе в соответствии с требованиями Федерального закона "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" от 05.04.2013 N 44-ФЗ и Федерального закона «О государственном оборотном заказе» от 26.12.2012 № 275-ФЗ.

4.3. При выполнении работ Общество располагает материально-техническими ресурсами, кадровыми ресурсами, опытом и надежной репутацией.

4.4. На протяжении года постоянно осуществлялись:

- Мероприятия по изысканию возможности увеличения объема портфеля заказов, а также перспективных и экономически выгодных проектов для реализации своего потенциала.
- Мониторинг электронных аукционных площадок с целью обнаружения извещений о проведении торгов по группам товаров и работ, интересующих Общество.
- Общество активно принимало участие в конкурсах, аукционах и торгах на электронных площадках, в результате чего подписаны новые контракты.

4.5. Руководство деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом в лице генерального директора Захарова Олега Ивановича, действующего на основании Устава общества, согласно трудового договора №2 от 24.05.2005 года, полномочия продлены согласно протоколов: №1 от 12.09.2003 года, б/н от 13.10.2014 года, от 29.08.2013 года, №39 от 24.08.2018 года, № 80 от 25.08.2024 года. За 2025 год генеральному директору начислена заработная плата (без страховых взносов) в сумме 4 235,4 тыс. руб., выплачена 3 645,5 тыс. руб., страховые взносы составили 6778,7 тыс. руб., удержан НДФЛ в сумме 589,9 тыс. руб. За 2024 год генеральному директору начислена заработная плата (без страховых взносов) в сумме 4 348 тыс. руб., выплачена 3 783 тыс. руб., страховые взносы составили 703 тыс. руб., удержан НДФЛ в сумме 565 тыс. руб.

4.6. Стоимость оо контрактам (договорам), заключенным в 2025 году, по строительно-монтажным работам, работам по монтажу и пуско-наладке, работам по разработке проектной и рабочей документации, поставке оборудования, товаров и расходных материалов включая НДС составила:

- За 2025 год: 1 456 523 тыс. руб.
- За 2024 год: 466 348 тыс. руб.

4.7. Выручка Общества с НДС в том числе по работам, учтенным согласно положения по бухгалтерскому учету "учет договоров строительного подряда" (пбу 2/2008) составила:

- За 2025 г.: 1 063 560 тыс.руб.
- За 2024 г.: 1 341 446 тыс.руб.

4.8. По результатам деятельности за 2025 год Общество относится к субъектам среднего предпринимательства и зарегистрировано в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства 10 августа 2022 года, как среднее предприятие по следующим критериям:

- Среднесписочная численность составила 167 человек на 31.12.2025 года, (более 100, но менее 250 человек).
- Доходы без НДС за 2025 год составили 1 063 560 тыс. руб., (менее 2 млрд. руб.) по правилам налогового учёта.

4.9. У Общества по состоянию на 31.12.2025 года задолженность перед персоналом по оплате труда отсутствует.

4.10. Оценочные обязательства на 31.12.2025 года утверждены приказом от 18.02.2026 №19/11-2-25И и составляют 16981 тыс. руб., в том числе:

- 14191 тыс. руб. оценочные обязательства по вознаграждениям,
- 2790 тыс. руб. Оценочные обязательства по страховым взносам.
- Резервы предстоящих расходов на ликвидацию основных средств 795 тыс. руб.
- Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.
- Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. отсутствуют.
- Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек составила: 110 тыс. руб., в том числе:

Таблица №6 (тыс. руб.)

Контрагенты	Сумма списанной дебиторской задолженности	За счет резерва по сомнительным долгам
ООО "ФИРМА "КОМПЛАЙФ"	17	-
ПЕТРОСТРОЙСВЯЗЬ ООО	2	-
Подрезов Денис Николаевич	48	-
ПРО ДИЗАЙН ООО	7	-
Целинская Виктория Александровна	36	-
Итого:	110	-

4.11. Задолженность на ЕНС по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2025 года 12183 тыс. руб., погашена в полном объеме 22.01.2026г.

4.12. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 части 1 Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 года "Об аудиторской деятельности".

Для проведения аудита отчетности за 2025 год ООО «ЭМАй Системс», после проведения конкурса, Общество приняло решение заключить договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год с компанией ООО "АФ Аудит Союз" Член СРО ААС, ОРНЗ 11206025583, ИНН 7806472210 .

4.13. Учетная политика ООО «ЭМАй Системс» на 2025 год утверждена приказом № 06-12/19ФД от 31.12.2019 года с изменениями.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Запасы отражаются в учете по их фактической стоимости.

5. Характеристика деятельности предприятия за 2025 отчетный год:

5.1. Основной вид деятельности за 2025 год:

- Производство электромонтажных работ (Код ОКВЭД 43.21), что составляет 59.09 % процентов от общей суммы реализации (Таблицы №7,8).

Выручка за 2025 год по видам деятельности, без НДС:

Таблица №7 (тыс.руб.)

Вид деятельности	Выручка за 2025г	Доля Выручки за 2025	Выручка за 2024	Доля Выручки за 2024
43.21 Производство электромонтажных работ	662 101	62,25%	980 877	73,12%
46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой	228 627	21,50%	197 741	14,74%
71.12 Деятельность в области инженерно-технического проектирования, авторский надзор	165 873	15,60%	157 205	11,72%
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	4 571	0,43%	4 123	0,31%
69.20 аутсорсинг	1 500	0,14%	1 500	0,11%
62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием	889	0,08%	-	-
Общий итог	1 063 560	100,00%	1 341 446	100,0%

Выручка по основным заказчикам и покупателям, без НДС: Таблица №8 (тыс. руб.)

Заказчики и покупатели	Выручка за 2025	Процент
АРКТИК СПГ 2 ООО	102 513	9,64%
АРХИТЕКТУРНОЕ БЮРО СТУДИЯ 44 ООО	59 707	5,61%
ГСПИ АО	81 503	7,66%
МУФТЫ НСК ООО	74 167	6,97%
НОВОЛЕКС ООО ХК	89 312	8,40%
ПРОЕКТСВЯЗЬСТРОЙ ООО	225 013	21,16%
Прочие покупатели	251 061	23,61%
СТК-СТРОЙ ООО	125 023	11,76%
ЦТСС АО	55 262	5,20%
Прочие покупатели	251 061	23,61%
Общий итог	1 063 560	100,00%

5.2. Объекты выполнения работ в 2025 году:

- «Имущественный комплекс наземного электрического транспорта общего пользования в городе Нижнем Новгороде. Трамвайное депо № 2», расположенное по адресу: улица Народная, д. 43а, Московский район, город Нижний Новгород;
- «Создание трамвайной линии на участке Сормовское кольцо от узла «Варя» до д. 164 ул. Коминтерна. Реконструкция тяговой подстанции №6 и тяговой подстанции №21» по адресу «ИТ-Кампус мирового уровня в г. Нижний Новгород, гостиница без звезд корпус 1» по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Полускатный переулок, д. 16А, и ул. Циолковского, д. 5А;
- «ИТ-Кампус мирового уровня в г. Нижний Новгород, гостиница без звезд корпус 1» по адресу: Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Советский р-н, пр. Гагарина;
- «Строительство комплекса по добыче, подготовке, сжатию газа, отгрузке СПГ и газового конденсата Южно-Тамбейского ГКМ»; КИТСО ограждения резервуарного парка на объекте "Завод СПГ. Ограждение территории завода, включая административную зону" на Южно-Тамбейском ГКМ;
- «Салмановское (Утрение) НГКМ»; Обустройство, Монтаж оборудования связи по объекту «Ремонтно-механический цех. Опорная база промысла», Газотурбинная электростанция. Комплекс инженерно-технических средств охраны. Видеонаблюдение зоны свободного склада БЭС2;
- «ОКБМ Африкантов» по адресу: г. Нижний Новгород, Бурнаковский проезд, 15.
- Жилой комплекс со встроенно-пристроенными помещениями» и «Многофункциональный досугово-развлекательный центр с термальным оздоровительным комплексом», расположенного по адресу: г. Москва, ул. Кировоградская, вл. 9, к. 4»
- Санкт-Петербург, Центральный район, Малая Морская улица, дом 5а, под физкультурно-оздоровительный комплекс (СПА-центр)»
- Система «Безопасный город» по городу Санкт-Петербург в Центральном и Адмиралтейском районе;
- Загородный семейный рекреационный гостиничный комплекс на 250 номеров по адресу.: Пермский край, д. Демидково;
- Территория санатория «Сестрорецкий курорт», расположенного по адресу: Санкт-Петербург, г. Сестрорецк, ул. Максима Горького;
- «Завод производства ячеек, модулей, паков и стационарных систем на основе литий-ионных ячеек 4ГВт*ч в Калининградской области», расположенном на двух смежных земельных участках с кадастровым номером 39:07:050011:182 (площадью 82320 +/- 502 кв.м, адрес: Калининградская область, Неманский муниципальный округ) и с кадастровым номером 39:07:050011:183 (площадью 153633 +/- 686 м2, адрес: Российская Федерация, Калининградская область, Неманский район, в 13 км к юго-востоку от города Немана, в 20 км к западу от города Краснознаменска, на равном расстоянии между ре-ками Шешупе и Инструч, 1 км к северо-востоку от железной дороги «Узловое-Неман»
- «Комплекс зданий и сооружений с пунктом базирования пограничных кораблей для размещения подразделений Пограничного управления Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Республике Крым в г. Севастополь»;
- Республика Крым, г. Инкерман, г. Севастополь, Симферопольское шоссе, д 10;
- г. Иркутск, ул. Фрунзе, д.32: Здание радиологического корпуса Восточно-Сибирского онкологического центра в г. Иркутске;
- Объект ФСО России «Барвиха-4», Московская область;
- «Системы специальной связи и технических средств охраны» по адресу: г. Москва, Рублевское шоссе, вл. 66;
- «Корпус ядерной медицины ФГБУ «НМИЦ ДГОИ им. Дмитрия Рогачева» Минздрава России по адресу: Москва, ул. Саморы Машела, д. 1, стр.8;
- Приспособление для современного использования объектов культурного наследия регионального значения:

- ✓ «Дом А.Я. Шагина (Зыковых)», где располагалась редакция журнала «Русская старина» с приспособлением для современного использования под гостиницу и реконструкцией дворового флигеля (историческое здание);
- ✓ «Дом Утина И.», расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Галерная, д. 20-22, литеры А (часть здания, расположенная вдоль Замятина пер., и вдоль Галерной ул.);
- ✓ «Особняк А.М. Бракаузена (Л.К. Эстеррейха)», расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. Лейтенанта Шмидта, д. 3;
- ✓ Памятник истории и культуры административного здания торгового дома "Кунст и Альберс" и современное приспособление его под филиал выставочного центра Государственного Эрмитажа в г. Владивосток, ул. Светланская, 38/40;
- ✓ «Конюшенное ведомство», расположенному по адресу: г. Санкт-Петербург, Конюшенная площадь, 1;
- ✓ «Комплекс зданий и сооружений Федоровского городка в Царском Селе Санкт-Петербурга»;
- ✓ Здание гостиницы, расположенной по адресу: г. Санкт-Петербург, Центральный район, Невский пр., д.7-9, литера А.

6.2. Статья 1150: Основные средства.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		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	За 2025 г.	332 976	(118 324)	2 530	(15 058)	21 467	(21 445)	-	-	-	-	-	-	328 326	(126 180)
	За 2024 г.	290 123	(86 473)	3 512	(20 561)	27 004	(19 563)	-	18 311	(7 657)	-	-	-	332 976	(118 324)
в том числе: Здания	За 2025 г.	202 671	(47 740)	-	-	-	(6 784)	-	-	-	-	-	-	202 671	(54 524)
	За 2024 г.	193 615	(38 616)	-	-	-	(5 962)	-	9 055	(3 162)	-	-	-	202 671	(47 740)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	42 607	(26 084)	1 669	-	5 405	(3 285)	-	-	-	-	-	-	44 276	(23 964)
	За 2024 г.	43 590	(18 220)	990	(6 895)	2 383	(5 508)	-	51	-	-	-	-	42 607	(26 084)
Офисное оборудование	За 2025 г.	709	(532)	861	2 553	51	(1 628)	-	-	-	-	-	-	4 122	(2 108)
	За 2024 г.	3 000	(1 971)	2 522	(4 813)	2 414	(974)	-	-	-	-	-	-	709	(532)
Транспортные средства	За 2025 г.	86 991	(43 970)	-	(17 611)	16 010	(9 748)	-	-	-	-	-	-	77 258	(45 585)
	За 2024 г.	49 918	(27 666)	-	(8 853)	22 207	(7 119)	-	9 205	(4 495)	-	-	-	86 991	(43 970)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	25 008	(8 872)	9 308	-	-	(4 516)	-	-	-	26 438	(5 511)
	За 2024 г.	49 468	(27 432)	17 130	-	-	(13 076)	-	-	-	25 008	(8 872)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 870	(3 159)	-	-	-	(1 579)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	25 008	(8 872)	9 308	-	-	(4 516)	-	-	-	26 438	(5 511)
	За 2024 г.	44 598	(24 273)	17 130	-	-	(11 496)	-	-	-	25 008	(8 872)

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	223 073	230 787	225 686
в том числе: Здания	148 146	154 931	155 000
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 312	16 523	27 081
Офисное оборудование	2 014	177	1 029
Транспортные средства	52 600	59 156	42 577

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	27 560	33 896	33 911
в том числе: здания	27 560	33 896	33 911
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6.3.Статья 1170: Долгосрчные финансовые вложения, Статья 1240: Краткосрочные финансовые вложения.

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					
Долгосрчные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	112 800	-	1 312 650	(1 421 150)	-	-	-	-	4 300	-
	За 2024 г.	5 700	-	2 218 200	(2 111 100)	-	-	-	-	112 800	-
в том числе: Де-позитные счета	За 2025 г.	112 800	-	1 312 650	(1 421 150)	-	-	-	-	4 300	-
	За 2024 г.	5 700	-	2 218 200	(2 111 100)	-	-	-	-	112 800	-
Итого	За 2025 г.	112 810	-	1 312 650	(1 421 160)	-	-	-	-	4 300	-
	За 2024 г.	5 710	-	2 218 200	(2 111 100)	-	-	-	-	112 810	-

6.4.Статья 1210: Запасы.

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.	334 008	-	1 250 740	(1 210 643)	-	-	X	X	374 105	-
	За 2024 г.	429 874	-	1 037 839	(1 133 705)	-	-	X	X	334 008	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	228 475	-	224 461	(17 101)	-	-	(232 429)	-	203 406	-
	За 2024 г.	107 331	-	413 107	(8 160)	-	-	(283 803)	-	228 475	-
Товары	За 2025 г.	4 488	-	148 084	(199 246)	-	-	46 739	-	65	-
	За 2024 г.	24 832	-	96 759	(148 387)	-	-	31 284	-	4 488	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	101 045	-	423 549	(634 022)	-	-	185 690	-	76 263	-
	За 2024 г.	297 711	-	527 973	(977 158)	-	-	252 519	-	101 045	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	454 646	(360 274)	-	-	-	-	94 372	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

6.5.Статья 1230: Дебиторская задолженность.

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	3а 2025 г.	102 114	-	9 802	-	(32 487)	-	-	(6 213)	73 216	-
	3а 2024 г.	47 097	-	80 688	-	(25 257)	-	-	(415)	102 114	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	102 114	-	9 802	-	(32 487)	-	-	(6 213)	73 216	-
	3а 2024 г.	47 097	-	80 688	-	(25 257)	-	-	(415)	102 114	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	761 314	-	488 899	-	(539 833)	(3 001)	-	6 213	713 593	-
	3а 2024 г.	499 162	(2 162)	493 347	512	(231 413)	(709)	(2 162)	415	761 314	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	157 159	-	84 555	-	(149 037)	(110)	-	-	92 567	-
	3а 2024 г.	132 333	-	86 063	-	(61 237)	-	-	-	157 159	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	81 921	-	58 738	-	(61 948)	-	-	6 213	84 923	-
	3а 2024 г.	53 970	(2 162)	71 079	-	(43 543)	-	(2 162)	415	77 597	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14 227	-	13 465	-	(6 889)	(2 891)	-	-	17 913	-
	3а 2024 г.	14 939	-	2 465	512	(2 979)	(709)	-	-	14 227	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7 272	-	586	-	(2 346)	-	-	-	5 512	-
	3а 2024 г.	5 198	-	4 614	-	(2 539)	-	-	-	7 272	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	500 734	-	331 555	-	(319 613)	-	-	-	610 517	-
	3а 2024 г.	292 721	-	329 126	-	(121 113)	-	-	-	601 494	-
Итого	3а 2025 г.	863 428	-	498 701	-	(572 320)	(3 001)	-	X	786 809	-
	3а 2024 г.	546 259	(2 162)	574 035	512	(256 670)	(709)	(2 162)	X	863 428	-

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	-	-	-	-	-	-

6.6. Статья 1260 Прочие оборотные активы.

Движение прочих оборотных активов,

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомн. долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомн. долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Прочие оборотные активы - всего	за 2025г.	104	-	2908		(2342)						668	-	
	за 2024г.	-	-									104	-	
в том числе:	.												-	
Прочие расчеты 76.01.9 (Страхование, лицензии)	за 2025г.	104	-	2908		(2342)						668	-	
	за 2024г.	-	-	1298		(1195)						104	-	

6.7. Статья 1370: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка),

тыс. руб.

Структура	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Нераспределенная прибыль прошлых лет	157758	121342
Чистая прибыль отчетного периода	31352	36416
Всего по строке 1370:	189110	157758

6.8. Статья 1410: Статья 1450 Статья 1510 Статья 1520 *Обязательства 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.	12 909	6 591	-	(384 346)	-	-	36 200
	За 2024 г.	2 579	140 171	-	(70 992)	-	-	413 956
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	12 909	6 591	-	(5 142)	-	-	14 357
	За 2024 г.	2 579	12 909	-	(2 579)	-	-	12 909
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 225 218	716 474	45	(435 882)	(265)	-	1 126 385
	За 2024 г.	967 806	765 243	1 141	(508 973)	-	-	1 225 218
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	204 695	159 946	45	(155 018)	-	-	209 668
	За 2024 г.	125 464	193 664	79	(114 511)	-	-	204 695
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	957 592	445 433	-	(644 425)	-	-	758 599
	За 2024 г.	731 066	561 777	-	(335 251)	-	-	957 592
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 430	3 939	-	(277)	(265)	-	5 827
	За 2024 г.	3 599	(722)	1 062	(1 509)	-	-	2 430
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	394	2 921	-	(3 298)	-	-	18
	За 2024 г.	162	272	-	(40)	-	-	394
Расчеты по аренде	За 2025 г.	370	-	-	(370)	-	-	-
	За 2024 г.	9 937	-	-	(9 567)	-	-	370
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	99 901	-	-	-	-	99 901
	За 2024 г.	28 708	-	-	(28 708)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	76	530	-	(76)	-	-	530
	За 2024 г.	317	76	-	(317)	-	-	76
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 031	3 035	-	(556)	-	-	5 510
	За 2024 г.	7 662	363	-	(4 994)	-	-	3 031
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	29 489	-	-	(1 503)	-	-	27 986
	За 2024 г.	21 664	7 825	-	-	-	-	29 489
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18 393	-	-	(6 211)	-	-	12 183
	За 2024 г.	32 034	-	-	(13 641)	-	-	18 393
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 392	410	-	-	-	-	5 803
	За 2024 г.	4 284	1 120	-	(12)	-	-	5 392
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 153	-	-	(3 153)	-	-	-
	За 2024 г.	2 447	706	-	-	-	-	3 153
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	176	360	-	(174)	-	-	361
	За 2024 г.	450	145	-	(419)	-	-	176
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	13	18	-	(4)	-	-	26
Итого	За 2025 г.	1 238 127	723 065	45	(820 228)	(265)	X	1 140 742
	За 2024 г.	970 385	827 994	1 141	(511 552)	-	X	1 238 127

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

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.	13 746	18 805	14 726	49	17 776
	За 2024 г.	9 461	15 864	11 525	54	13 746
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12 903	18 805	14 726	-	16 981
	За 2024 г.	8 875	15 553	11 525	-	12 903
Оценочное обязательство на ликвидацию ОС	За 2025 г.	843	-	-	49	795
	За 2024 г.	586	311	-	54	843

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	737 770	532 036	172 478
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	737 770	532 036	164 459
БАНК ГПБ (АО)	-	-	8 019
Выданные - всего	1 767 447	2 080 624	991 903
в том числе:			
МЕТАЛКОМП АО	550 315	420 861	183 757
РЭНЕРА-ЭНЕРТЕК ООО	422 702	-	-
НПП КОМПЕНСАТОР АО	368 543	360 822	100 023
ГСПИ АО	230 406	422 410	38 401
БАНК ВТБ (ПАО)	88 035	744 120	512 861
НОВОЛЕКС ООО ХК	52 838	-	-
ПТ АО	22 784	22 784	22 784
АРКТИК СПГ 2 ООО	9 912	30 052	30 052
МУЗЕЙ-ДИОРАМА	9 366	9 366	9 366
ВТОРАЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ ГИМНАЗИЯ	4 878	-	-
ЯМАЛ СПГ ОАО	1 383	26 218	88 373
ЦТСС АО	-	37 704	-
Гарантия за ООО "Эмай Системс"	6 285	6 285	6 285



Общество с ограниченной ответственностью
«Современные интеллектуальные системы»
(ООО «ЭМАЙ Системс»)

196247, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, д. 153, помещ. 245Н ОГРН 1037811109984, ИНН 7805287581, КПП 781001001
E-mail: info@misspb.ru, сайт: www.misspb.ru
Тел./факс: 8 (812) 335-58-38

7. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

7.1.Статья 2110:Доходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 1 063 560 тыс. руб., в том числе:

Вид деятельности	Выручка, руб	Доля выручки, %
43.21 Производство электромонтажных работ	662 101	62,25%
46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой	228 627	21,50%
71.12 Деятельность в области инженерно-технического проектирования, авторский надзор	165 873	15,60%
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	4 571	0,43%
69.20 аутсорсинг	1 500	0,14%
62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием	889	0,08%
Общий итог	1 063 560	100,00%

7.2.Статья 2120: Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 847 959 тыс. руб., в том числе:

Вид деятельности	2025	2024
43.21 Производство электромонтажных работ	570 139	895 779
46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой	205 260	147 897
71.12 Деятельность в области инженерно-технического проектирования, авторский надзор	67 034	78 566
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	3 794	1 788
69.20 аутсорсинг	1 293	1 504
62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием	439	-
Общий итог	847 959	1 125 535

7.3.Валовая прибыль за 2025 год равна 215601 тыс. руб.

7.4.Статья 2210: Коммерческие расходы в 2025 году не начислялись.

Статьи затрат	2025 год	2024 год
Автотранспорт содержание, ремонт	-	-
Оплата труда	-	4506
Страховые взносы, ФСС	-	824
Командировочные расходы	-	-
Итого 2210:	-	5 330

7.5.Статья 2220: Управленческие расходы в 2025 году составили 163542 тыс. руб., в том числе:

Статья затрат	2025 год	2024 год
Амортизация	14 463	14 491
Материальные расходы	1 042	1 506
Налоги и сборы	2 137	2 500
Оплата труда	86 161	94 007
Прочие расходы	47 344	45 982
Страховые взносы	12 395	14 821
Общий итог	163 542	173 306

7.6.Статья 2320: Проценты к получению в 2025 году составили 6925 тыс. руб., в том числе:

Доходы	2025 год	2024 год
Проценты по депозитным договорам	6925	13113
Итого 2320:	6925	13113

7.7. Статья 2330: Проценты к уплате в 2025 году составили 20628 тыс. руб., в том числе:

Расходы	2025 год	2024 год
Проценты по краткосрочному кредиту	20628	7886
Проценты по долгосрочному кредиту	0	85
Итого 2330:	20628	7971

7.8. Статья 2340: Прочие доходы в 2025 году составили 20218 тыс. руб., в том числе:

Аналитика	2025 год	2024 год
Возврат с производства	2	5
Госпошлина	21	969
Доля в уставном капитале	10	-
Дооценка ОС	8 915	17199
Изменение учетной политики ОС	2 064	209
Коммунальные услуги (по арендаторам)	588	643
Курсовые разницы	-	132
Макулатура	4	-
Перевыставленные услуги поставщику(подрядчику)	2 923	2735
Премия за объемы закупок	-	2 156
Претензия	-	512
Приходование материалов с объекта	-	510
Прочие внереализационные доходы (расходы)	885	902
Прочие внереализационные доходы (расходы) не учитываемые НУ	2 094	-
Реализация основных средств	2 375	4838
Реализация прочего имущества (материалов)	20	8
Резерв на ликвидацию ОС	49	54
Резервы по сомнительным долгам	-	2 162
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	265	-
Трудовые книжки (Выдача), прочая продажа	3	2
Итого 2340 прочие доходы	20 218	33 036

7.9.Статья 2350: Прочие расходы в 2025 году составили 23159 тыс. руб., в том числе:

Статья затрат	2025г	2024г
Госпошлина	1 289	257
Доля в уставном капитале	10	-
Комиссия за выдачу банковской гарантии	12 026	7470
Комиссия за выдачу/досрочное погашение кредита	38	122
Коммунальные услуги (по арендаторам)	588	630
Ликвидация основных средств	195	115
Перевыставленные услуги поставщику(подрядчику)	2 923	90
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 771	5342
Прочие внереализационные доходы (расходы) не учитываемые НУ	49	18
Расходы на услуги банков	1 208	582
Реализация основных средств	-	2839
Реализация прочего имущества (материалов)	12	9
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	20	3 001
Списание ТМЦ (неликвиды)	709	1
Трудовые книжки (Выдача), прочая продажа	576	3
Штрафы, пени, задолженность и неустойки к получению (уплате)	2	48
Дооценка ОС	-	158
Изменение учетной политики ОС	-	2 873
Курсовые разницы	-	1 023
Резерв на ликвидацию ОС	-	311
Итого 2350 прочие расходы	23 159	24 268

8. Уплата налогов и сборов

В 2025 году уплачено налогов и сборов 145 475 тыс. руб., в том числе:

Тыс. руб.

Показатель	2025 год	2024 год
Налог на добавленную стоимость (НДС)	53086	111407
Налог на прибыль	6212	14147
Налог на имущество	2788	2052
НДФЛ	33340	30752
ПФР	49832	46547
Транспортный налог	217	183
Итого	145475	205 088

9. Сведения о собственном капитале общества

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сумма чистых активов	311861	286 626
Уставный капитал	10	10
Резервный фонд	3	3

10. Сведения о судебных спорах на дату 31.12.2025 год

Номер дела	Наименование контрагента	Статус ООО «ЭМАй Системс»	Оспариваемая сумма, рублей	Стадия рассмотрения
A56-52149/2025	ООО «НОРДИК» взыскание неосновательного обогащения в размере 182 515,42 рублей	Истец	182515,42	Исковое заявление удовлетворено
A56-46674/2025	ООО «НОРДИК» банкротство должника 10 987 550,00 рублей	Истец	10987550	Процедура конкурсного производства

На дату утверждения бухгалтерской отчетности судебные разбирательства, исход которых может существенно повлиять на финансовое положение отсутствуют.

11. Учет договоров строительного подряда

Общество применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». На дату 31.12.2025 года остаток выручки начисленной, но не утвержденной Заказчиком составил 601 494 тыс. руб с НДС.

12. Сведения по допущению непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

13. Риски

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, руководство примет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

14. События после отчетной даты

В настоящее время руководство Общества проводит анализ с целью оценки возможного влияния изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

15. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

16. Информация о государственной помощи

В 2025 году организация не получала государственной помощи.

17. Информация о крупных сделках и КИК

В течение 2025 года крупные сделки не совершались. Контролируемые иностранные компании отсутствуют.

18. Информация по отчетным сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» в обществе не применяется.

19. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Генеральный директор

Захаров О.И.

30 марта 2025 года