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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	54 800	(39 180)	4 353	-	-	(14 220)	-	-	-	-	-	59 153	(53 400)
	За 2024 г.	57 204	(21 545)	-	(2 403)	-	(17 635)	-	-	-	-	-	54 800	(39 180)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	40 906	(31 354)	4 353	-	-	(9 594)	-	-	-	-	-	45 259	(40 949)
	За 2024 г.	40 906	(21 545)	-	-	-	(9 809)	-	-	-	-	-	40 906	(31 354)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	13 894	(7 826)	-	-	-	(4 625)	-	-	-	-	-	13 894	(12 452)
	За 2024 г.	16 298	-	-	(2 403)	-	(7 826)	-	-	-	-	-	13 894	(7 826)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	2 553	-	-	(284)	-	-	-	-	-	2 553	(284)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 553	-	-	(284)	-	-	-	-	-	2 553	(284)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	5 753	15 620	35 659
в том числе: Программы ЭВМ	4 310	9 552	19 361
из них созданные организацией	2 269	-	-
Лицензии и разрешения	1 443	6 068	16 298
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	3 951	-	-	(1 800)	2 151	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(1 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	2 151	-	-	-	2 151	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	21 590	-	70 876	-	(31 771)	(2 553)	58 142	-
	За 2024 г.	-	-	21 590	-	-	-	21 590	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	6 810	-	(6 810)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	21 590	-	64 066	-	(24 961)	(2 553)	58 142	-
	За 2024 г.	-	-	21 590	-	-	-	21 590	-
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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	25 695	(15 714)	-	-	-	(6 256)	-	-	-	-	-	25 695	(21 970)
	За 2024 г.	17 299	(9 209)	8 396	-	-	(6 505)	-	-	-	-	-	25 695	(15 714)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	25 214	(15 313)	-	-	-	(6 176)	-	-	-	-	-	25 214	(21 490)
	За 2024 г.	16 818	(8 888)	8 396	-	-	(6 425)	-	-	-	-	-	25 214	(15 313)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	481	(401)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	481	(481)
	За 2024 г.	481	(321)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	481	(401)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 993	(1 121)	-	(1 993)	1 868	(747)	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное помещение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 993	(1 121)	-	(1 993)	1 868	(747)	-	-	-	-	-

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	3 725	9 981	8 962
в том числе: Офисное оборудование	3 725	9 981	8 882
Другие виды основных средств	-	-	80
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 396	-	-	(8 396)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 396	-	-	(8 396)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	3 976 405	-	3 308 865	(4 781 410)	-	-	X	2 503 860	-
	За 2024 г.	1 982 253	-	5 885 292	(3 891 140)	-	-	X	3 976 405	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 824	(1 824)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	128 857	(128 857)	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	3 976 405	-	3 306 959	(4 779 504)	-	-	-	2 503 860	-
	За 2024 г.	1 982 253	-	5 756 435	(3 762 283)	-	-	-	3 976 405	-

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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 293 425	(790)	966 010	850	(6 139 509)	-	-	-	1 120 776	(790)
	За 2024 г.	1 443 691	(6 352)	6 227 838	1 216	(1 379 319)	-	5 562	-	6 293 425	(790)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	446 258	-	19 819	-	(384 989)	-	-	-	81 088	-
	За 2024 г.	173 979	(6 352)	416 111	-	(143 832)	-	5 562	-	446 258	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	578 347	(790)	877 951	-	(490 574)	-	-	-	965 724	(790)
	За 2024 г.	1 201 981	-	577 349	-	(1 200 983)	-	-	-	578 347	(790)
Прочая задолженность	За 2025 г.	9 202	-	2 868	850	(7 139)	-	-	-	5 781	-
	За 2024 г.	8 282	-	4 916	1 216	(5 212)	-	-	-	9 202	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	63 135	-	-	-	-	-	63 135	-
	За 2024 г.	23 833	-	-	-	(23 833)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	88 521	-	-	-	(88 521)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 780	-	58 741	-	-	-	-	-	88 521	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	791	-	638	-	-	-	-	-	1 429	-
	За 2024 г.	-	-	791	-	-	-	-	-	791	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 069	-	1 245	-	(49)	-	-	-	3 265	-
	За 2024 г.	359	-	1 711	-	-	-	-	-	2 069	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 774	-	-	-	(1 756)	-	-	-	18	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 013	-	355	-	(2 013)	-	-	-	355	-
	За 2024 г.	3 703	-	2 013	-	(3 703)	-	-	-	2 013	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по вкладам учредителей	За 2025 г.	5 166 206	-	-	-	(5 166 206)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 166 206	-	-	-	-	-	5 166 206	-
Итого	За 2025 г.	6 293 425	(790)	966 010	850	(6 139 509)	-	-	X	1 120 776	(790)
	За 2024 г.	1 443 691	(6 352)	6 227 838	1 216	(1 379 319)	-	5 562	X	6 293 425	(790)

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 926 773	604 423	-	(5 188 856)	-	-	1 342 340
	За 2024 г.	3 380 210	6 216 979	885 567	(4 555 983)	-	-	5 926 773
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	833	-	-	(833)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 926 773	604 423	-	(5 188 856)	-	-	1 342 340
	За 2024 г.	3 379 377	6 216 979	885 567	(4 555 150)	-	-	5 926 773
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 460 498	675 016	-	(1 065 183)	-	-	1 070 331
	За 2024 г.	747 782	1 071 236	-	(358 520)	-	-	1 460 498
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	52 810	158 569	-	(44 872)	-	-	166 507
	За 2024 г.	82 339	45 021	-	(74 550)	-	-	52 810
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	927 774	208 326	-	(822 377)	-	-	313 723
	За 2024 г.	183 083	889 534	-	(144 843)	-	-	927 774
Прочая задолженность	За 2025 г.	169 440	38 630	-	(8 067)	-	-	200 003
	За 2024 г.	95 244	76 324	-	(2 128)	-	-	169 440
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45 327	353	-	(45 327)	-	-	353
	За 2024 г.	-	45 327	-	-	-	-	45 327
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	168 790	-	-	(78 624)	-	-	90 165
	За 2024 г.	305 069	-	-	(136 279)	-	-	168 790
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	268 684	-	-	-	-	268 684
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	51 147	-	-	(20 735)	-	-	30 411
	За 2024 г.	36 208	14 939	-	-	-	-	51 147
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	28	-	-	-	-	28
	За 2024 г.	647	-	-	(647)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	211	190	-	(181)	-	-	220
	За 2024 г.	191	92	-	(72)	-	-	211
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	45 000	-	-	(45 000)	-	-	-
	За 2024 г.	45 000	-	-	-	-	-	45 000
НДС налогового агента	За 2025 г.	-	236	-	-	-	-	236
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	7 387 271	1 279 439	-	(6 254 039)	-	X	2 412 671
	За 2024 г.	4 127 992	7 288 215	885 567	(4 914 503)	-	X	7 387 271

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.	173 417	268 920	(388 392)	(14 327)	39 618
	За 2024 г.	108 775	468 415	(402 566)	(1 207)	173 417
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	173 417	268 920	(388 392)	(14 327)	39 618
	За 2024 г.	108 775	468 415	(402 566)	(1 207)	173 417

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	23 397	9 806	1 700
в том числе: ИБС ЭКСПЕРТИЗА ООО (7713606622/771301001)	8 341	-	-
ПРОЕКТСТРОЙГРУППА ООО (7724337971/772601001)	6 930	-	-
АФА ПРОДЖЕКТ ООО (9717100929/771701001)	3 664	626	-
ЮНИПРОЕКТ ООО (9704035447/770901001)	1 280	-	660
СТРОЙРЕМСЕРВИС ООО (7719486030/771901001)	1 034	-	-
ПБ МАКСПРОЕКТ ООО (9701027896/773601001)	800	800	-
ФИРМА ВЕЙКО ООО (7704139643/770501001)	655	-	-
КА ЭНД ЭМ ДИЗАЙН ООО (9709060214/770201001)	562	562	-
ЮНИТ ПРОДЖЕКТ ООО (7706451223/772101001)	97	36	70
АВАНГАРД ООО (7703383751/770301001)	20	-	-
РСМ ООО (7708256235/773001001)	12	12	-
ВТМ ДОРПРОЕКТ СТОЛИЦА ООО (7705826261/770801001)	-	2 442	-
АОЦГ ООО (7839112580/781301001)	-	2 337	-
ЦПИО ООО (7715646885/772601001)	-	1 217	-
БИП ООО (7842422493/784201001)	-	878	-
ИП Гуляк Никита Федорович (644936597311/)	-	852	-
ЮБИЭМ ПРОДЖЕКТ ООО (6234172937/623401001)	-	-	485
ЭНЭКА ООО (7714951276/771401001)	-	-	269
ИП Ломакин Олег Николаевич (503808872756/)	-	-	180
ООО ПРОЕКТНОЕ БЮРО ЦЭИ (7715654371/770401001)	-	-	37
САНИНО СЗ 1 ООО (9731034883/775101001)	-	44	-
Выданные - всего	2 847	7 787	1 080
в том числе: ВЕКТОР ДВИЖЕНИЯ ООО СЗ (9705149542/773401001)	2 082	-	-

СЗ САМОЛЕТ-ЛАВРИКИ ООО (7813656377/470601001)	765	990	-
СЕТУНЬ АЛГ СЗ ООО (7730504250/772901001)	-	4 728	-
ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК СЗ ООО (5027294766/500901001)	-	1 080	1 080
САМОЛЕТ-ТАЛЛИНСКОЕ СЗ ООО (5027297904/470701001)	-	972	-
САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО СЗ ООО (5027243320/502701001)	-	17	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	617 218	975 651
Затраты на оплату труда	3 097 134	5 641 641
Отчисления на социальные нужды	477 092	366 195
Амортизация	20 476	24 887
Прочие затраты	113 124	129 448
Итого по элементам	4 325 044	7 137 823
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 472 546	(1 994 152)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 797 590	5 143 671

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.	-	-	-	-

ОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «С.23» (ИНН 9731005530) ЗА 2025 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «С.23» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью ООО «С.23» (далее по тексту– Общество) зарегистрировано по адресу: 111674, Москва г, вн.тер.г. Некрасовка, ул Недорубова, д. 30, помещ. 364

Форма собственности: частная

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества в 2025 году являлась:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
71.12.1	Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
63.11.1	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

Фактически Организация получала основной доход за 2025 год от деятельности, связанной с созданием и использованием баз данных в инженерно-техническом проектировании, выполнении строительного контроля и авторского надзора, что раскрыто в разделе «Доходы».

Общество также осуществляло другие виды деятельности, в том числе:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
62.01	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения
62.09	62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
63.11	63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
68.10.23	68.10.23 Покупка и продажа земельных участков
68.20	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
70.22	70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
71.11	71.11 Деятельность в области архитектуры
71.11.2	71.11.2 Деятельность по территориальному планированию и планировке территории

1.3. Лицензии на осуществление вида деятельности.

Общество в 2025 году не осуществляло деятельность, на которую требуется получение разрешений (лицензий) в соответствии с Законодательством РФ.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2. Допущения, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений:
- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.3. Изменения учетной политики

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

- наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие ФСБУ 4/2023;

2) ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н (далее – ФСБУ 28/2023).

Применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с применением ФСБУ 4/2023

Скорректированные строки бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. в части показателя «По состоянию на 31.12.2024» отсутствуют

Скорректированные строки бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. в части показателя «По состоянию на 31.12.2023» отсутствуют

2.4. Критерии существенности для раскрытия информации

Для формы «Бухгалтерский баланс»:

- пять и более процентов по отношению к статье отчетности в случае, если сумма статьи отчетности составляет более десяти процентов от валюты баланса;
- пять и более процентов по отношению к валюте баланса в случае, если сумма статьи отчетности составляет менее десяти процентов от валюты баланса.

Для иных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности: показатель признается существенным при –пять и более процентов от общего итога соответствующих данных за отчетный период;

Для денежных потоков между Обществом и являющимися по отношению к нему дочерними, зависимыми или основными обществами составляет десять и более процентов от валюты балансы (п. 20 ПБУ 23/2011).

2.5. Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», Приказ Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применялся курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов Центрального банка Российской Федерации, действовавших на отчетную дату и составивших:

Валюта	**31 декабря 2025 г.**	**31 декабря 2024 г.**	**31 декабря 2023 г.**
Доллар США	83,6813	101,6797	89,6883
Евро	89,6553	106,1028	99,1919
Белорусский рубль	26,9496	29,6434	28,2261
Дирхам ОАЭ	21,3007	27,6868	24,4216

- величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила:

Показатель	2024 год/тыс. руб.	2025 год/тыс. руб.
Величина курсовых разниц, отнесённая на:		
Прочие расходы	8 792	4 377
Прочие доходы	5 160	1 969.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Учет краткосрочных и долгосрочных активов и обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства предоставляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.7. Капитальные вложения в нематериальные активы и нематериальные активы

В соответствии с п. 13 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Общество установило лимит стоимости списания для нематериальных активов в сумме 100 тыс. руб. за единицу. Затраты на

приобретение и создание активов стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объекты нематериальных активов по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

В соответствии с п. 40 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования, то есть по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется. Общество проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования ежегодно, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности. Амортизация таких нематериальных активов начинает начисляться с периода, в котором стало возможным надежно определить срок полезного использования.

Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта нематериальных активов определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объектов нематериальных активов ежегодно проверяются Обществом на соответствие условиям использования объектов нематериальных активов. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения элементов амортизации.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации (в годах):

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Программы ЭВМ	От 1 до 10 лет
Другие НМА	От 1 до 10 лет

При оценке нематериальных активов по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных ФСБУ 14/2022.

Информация в соответствии с пунктами 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Согласно выводам экспертной комиссии по проверке на обесценение запасов, отраженных в Протоколе № 1 заседания экспертной комиссии по обесценению запасов, утвержденному Генеральным директором Общества 25.01.2026, признаков обесценения нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025г. не выявлено.

Наличие и движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 3.1

Информация о незаконченных операциях по приобретению и созданию нематериальных активов (капитальных вложениях в объекты нематериальных активов) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 3.5.
Ниже приведен перечень затрат, отраженных в составе незаконченных операций по приобретению НМА в 2025 году:

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	за 2025г.	21 590	64 066	(24 961)	(2 553)	58 142

разработкам - всего	за 2024г.	-	-	-	-	21 590
незаконченные операции по разработке и созданию нематериальных активов- всего	за 2025г.	21 590	64 066	(24 961)		58 142
	за 2024г.	-	21 590	-	-	21 590
в том числе: BIM.Checker	за 2025г.	-	19 947	-	-	19 947
	за 2024г.	-	-	-	-	-
BIM.Clashes	за 2025г.	-	1 669	-	-	1 669
	за 2024г.	-	-	-	-	-
BIM.FamilyManager	за 2025г.	-	2 343	-	(2 343)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
BIM.Metrics	за 2025г.	-	209	-	(209)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
BIM.Project	за 2025г.	-	4 596	-	-	4 596
	за 2024г.	-	-	-	-	-
BIM.Tracker	за 2025г.	-	3 178	-	-	3 178
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.Decor	за 2025г.	4 860	667	(5 527)	-	-
	за 2024г.	-	4 860	-	-	4 860
S.Analytics	за 2025г.	1 571	131	(1 702)	-	-
	за 2024г.	-	1 571	-	-	1 571
S.Indicators	за 2025г.	3 355	863	(4 217)	-	-
	за 2024г.	-	3 355	-	-	3 355
S.AP	за 2025г.	-	8 341	-		8 341
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.ГП	за 2025г.	-	2 633		-	2 633

	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.КР	за 2025г.	-	3 276	-	-	3 276
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.Общие	за 2025г.	-	7 922	-		7 922
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.ОВВК	за 2025г.	-	3 432			3 432
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.СС	за 2025г.		2 201			2 201
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.ЭОМ	за 2025г.	-	947	-	-	947
	за 2024г.	-	-	-	-	-
S.List	за 2025г.	2 383	327	(2 709)	-	-
	за 2024г.	-	2 383	-	-	2 383
S.Monitoring	за 2025г.	4 045	580	(4 625)	-	-
	за 2024г.	-	4 045	-	-	4 045
S.Pylon	за 2025г.	1 379	451	(1 830)	-	-
	за 2024г.	-	1 379	-	-	1 379
S.Rebar	за 2025г.	1 622	222	(1 845)	-	-
	за 2024г.	-	1 622	-	-	1 622
S.ТЕР	за 2025г.	2 375	131	(2 505)	-	-
	за 2024г.	-	2 375	-	-	2 375

2.8. Капитальные вложения в объекты основных средств и основные средства

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения в случае их наличия.

Общество установило лимит стоимости списания активов для основных средств в сумме 100 тыс. руб. за единицу.

Затраты на приобретение и создание активов стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация рассчитывается с использованием линейного метода на протяжении следующих расчетных сроков полезного использования активов:

Группа	**Срок**
Здания	От 10 лет 1 месяц до 30 лет 1 месяц
Сооружения	От 5 лет 1 месяц до 20 лет 1месяц
Машины и оборудование (кроме офисного)	От 1 года 1 месяц до 30 лет 1месяц
Офисное оборудование	От 1 года 1месяц до 10 лет 1месяц
Транспортные средства	От 3 лет до 5 лет 1 месяц
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 5 лет 1 месяц до 7 лет 1 месяц
Другие виды основных средств	От 3 лет до 15 лет 1 месяц

В соответствии с п. 33 ФСБУ 6/2020 начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета).

Общество пересматривает расчетную оценку ликвидационной стоимости и сроков полезного использования основных средств по

крайней мере один раз в год. В частности, при оценке ожидаемых сроков полезного использования и расчетной ликвидационной стоимости Общество учитывает порядок использования основных средств оценку технического состоянию основных средств, планы по замене и прочие обстоятельства.

Признание объекта основных средств и любого первоначально признанного значительного компонента объекта основных средств прекращается после их выбытия либо если от их использования или выбытия не ожидается будущих экономических выгод. Доход или расход, возникающий при прекращении признания актива (рассчитывается как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива), включается в отчет о финансовых результатах при прекращении признания актива.

Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и способы амортизации основных средств (элементы амортизации) проверяются в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, и при необходимости корректируются на перспективной основе.

Обязательная инвентаризация основных средств (собственных и арендованных), в том числе инвестиционной недвижимости, и прав пользования активом проводится один раз в 3 года.

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода представлена в табличных пояснениях, Раздел 4.5, 4.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения), а также балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода представлены в табличных пояснениях, Раздел 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об ином использовании объектов основных средств, в том числе:

- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации;
- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование

представлена в табличных пояснениях, Раздел 4.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Согласно выводам экспертной комиссии по проверке на обесценение запасов, отраженных в Протоколе № 1 заседания экспертной комиссии по обесценению запасов, утвержденному Генеральным директором Общества 25.01.2026, признаков обесценения основных средств Общества по состоянию на 31.12.2025г. не выявлено.

Учет аренды

При учете аренды Общество руководствуется положениями ФСБУ 25/2018 (с учетом применения права, установленного п. 11) и положениями Международного стандарта финансовой отчетности IFRS 16 «Аренда», применяемыми при составлении отчетности по МСФО (пп. 2, 4
ст. 20, п. 4 ст. 24, п. 3 ч. 2 ст. 25 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, п. 7.1 ПБУ 1/2008).
Это обеспечивает дополнительную детализацию и единообразие учетных подходов, в частности, при определении права контроля над активом и компонентов договора.

Договоры аренды, в которых арендные платежи привязаны исключительно к кадастровой стоимости объекта и не имеют «рыночного» характера, не признаются в качестве аренды в смысле IFRS 16 и, соответственно, к ним не применяется единая модель учета, предусмотренная ФСБУ 25/2018 для арендатора.

У арендатора

При применении упрощений (аренда ≤ 12 месяцев или предмет аренды ≤ 300 000 руб.) арендные платежи признаются в качестве расхода линейным методом в течение срока аренды, что конкретизирует общий принцип «систематического подхода» из ФСБУ 25/2018.

Если договором предусмотрена отсрочка (рассрочка) платежа более чем на 12 месяцев, стоимость актива/услуги формируется как сумма, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки. Разница с номинальной суммой учитывается аналогично процентам по займам. Данный порядок детализирует подход к оценке справедливой стоимости встречного предоставления.

Проценты по арендному обязательству начисляются ежемесячно (на последнее число месяца) и учитываются в составе строки «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

Арендные платежи в части погашения основного долга отражаются в составе денежных потоков от финансовых операций. При существенности сумма показывается отдельной строкой «Арендные (лизинговые) платежи» в группе статей «Платежи всего».

В качестве арендатора Общество использовало в 2025 году офисные помещения

Арендодатель	**Кадастровый номер земельного участка/ адрес недвижимости**	**Стоимость, тыс. руб./год**	**Состояние договора на 31.12.2025**
ООО "СЗ "НЕКРАСОВКА-ИНВЕСТ" (7751521578/772101001)	г. Москва, муниципальный округ Некрасовка вн. тер.г., ул. Недорубова, д. 30, помещение 364	100	действующий
ЛУЧ ООО (6164136499/616401001)	г. Ростов-на-Дону, ул. Греческого города Волос, д. 14, 2 этаж	1 136	Расторгнут 20.01.2025

ИП Капустина Лариса Дмитриевна (246600288209)	г. Красноярск, ул. Бограда, д.12, пом. 2	2 094	Расторгнут 14.05.2025

У арендодателя

Активы, предназначенные для сдачи в аренду, в зависимости от их характера и цели использования предварительно классифицируются в составе:

- доходных вложений в материальные ценности;
- объектов инвестиционной недвижимости;
- объектов основных средств.

Переданные в аренду активы в целях оперативного контроля учитываются на забалансовых счетах.

При возврате предмета финансовой аренды актив принимается к учету по наименьшей из трех величин: остаточной чистой инвестиции в аренду, условной балансовой стоимости (с учетом амортизации, которая была бы начислена) или возмещаемой стоимости.

В качестве арендодателя Общество в течение 2025 года не выступало

Информация в соответствии с пунктом 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

В связи с отсутствием у Общества инвестиций в аренду, признаков обесценения таких активов по состоянию на 31.12.2025 года нет.

Наличие и движение прав пользования активами в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 4.2.

2.09. Запасы

Под запасами понимаются активы, потребляемые или продаваемые либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

К запасам Общества, помимо сырья, материалов, товаров и спецоснастки, относятся:

- незавершенное производство - затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

На отчетную дату стоимость запасов отражается по наименьшей из величин:
а) фактическая себестоимость запасов;
б) чистая стоимость продажи запасов.
Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Себестоимость запасов, которые не могут обычным образом заменять друг друга (объекты недвижимости), а также запасов, учитываемых в специальном порядке (драгоценные металлы, драгоценные камни), рассчитывается в отношении каждой единицы учета запасов.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы на дату выбытия (п.36 ФСБУ 5/2019).

Стоимость спецодежды, спецоснастки стоимостью 100 тысяч рублей и менее, в т.ч. со сроком использования более 12 месяцев, учитывается в бухгалтерском учете в составе запасов и списывается в расходы в момент выдачи сотруднику/ передачи в эксплуатацию.

Согласно выводам экспертной комиссии по проверке на обесценение запасов, отраженных в Протоколе № 1 заседания экспертной комиссии по обесценению запасов, утвержденному Генеральным директором Общества 25.01.2026, признаков обесценения незавершенного производства у Общества по состоянию на 31.12.2025 года не выявлено.

Наличие и движение Запасов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 6.

Движение по незавершенному производству отражено в таблице ниже

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Выбыло				
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Затраты в незавершенном производстве:	**3 976 405**	**-**	**3 306 959**	**(4 779 504)**	**-**	**-**	**2 503 860**	-
Услуги по проектированию	816 576		1 038 139	(982 422)			872 293	
Авторский надзор	135 440		103 756	(194 950)			44 246	

Архитектурные мастерские. Услуги по проектированию	153 196		283 274	(164 346)			272 124	
Разработка проектной документации. разработка базы данных	2 871 193		1 881 790	(3 437 786)			1 315 197	
Итого:	**3 976 405**	**-**	**3 306 959**	**(4 779 504)**	**-**	**X**	**2 503 860**	**-**

2.10. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность признается краткосрочной, если она подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Дебиторская задолженность, не связанная с обычным операционным циклом отражена в составе прочих внеоборотных активов. Величина долгосрочной дебиторской задолженности раскрыта в п. 2.7 Пояснений и Таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В течение 2025 года Общество не имело безнадежной дебиторской задолженности, подлежащей списанию.

На 31.12. 2025 резерв по сомнительной дебиторской задолженности составил 790 тыс. руб.

Ниже приведена таблица по структуре дебиторской задолженности, указана доля дебиторской задолженности, приходящаяся на аффилированные лица:

ДЗ

Группа контрагентов	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, %	Примечания (существенные условия, риски)
Покупатели и заказчики	**965 724**	**86,25**	
в т.ч. аффиированные лица	762 016	68,04	
Поставщики и подрядчики	**81 088**	**7,23**	
в т.ч. аффиированные лица	0	0	
Бюджет и внебюджетные фонды	**64 564**	**5,75**	
Прочие дебиторы	**9 400**	**0,77**	
в т.ч. аффиированные лица	2 442	0,22	
Всего	**1 119 986**	**100**	

2.11. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся:

- Депозитные вклады до востребования.

- Депозитные вклады со сроком размещения не более 92 дней.

- Беспроцентные векселя Сбербанка России на предъявителя с фиксированной стоимостью, приобретенные с намерением использовать для расчетов, со сроком погашения не более 92 дней.

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими подходами:

Классификация неоднозначных потоков: денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, относятся к потокам от текущих операций.

Пересчет в рубли: величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу ЦБ РФ на дату осуществления платежа. Курсовые разницы отражаются обособленно по строке 4490.

Свернутое представление: денежные потоки отражаются свернуто, если они характеризуют деятельность контрагентов, или являются массовыми потоками с высокой оборачиваемостью и коротким сроком.

2.12. Собственный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. ПАО «ГК Самолет», владеющее 100% доли в уставном капитале Общества, находящееся по адресу: 143082, Московская обл., г.о. Одинцовский, д. Раздоры, ул. Липовой Рощи, д.1, корп. 3, помещ. 18, комн. 3

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 10 (десять) тысяч рублей. В отчетном периоде размер уставного капитала не менялся.

В составе добавочного капитала Общества отражены

Вид вносимого имущества	**На 31.12.2023 года (тыс. руб.)**	**На 31.12.2024 года (тыс. руб.)**	**На 31.12.2025 года (тыс. руб.)**
Денежные средства	-	5 166 206	5 166 206

2.13. Нераспределенная прибыль (убыток)

За 2025 год финансовым результатом деятельности Общества является убыток в размере 1 178 172 тыс. рублей.

Обязательства

2.14. Заемные средства

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Задолженность заемщика заимодавцу по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Общество признает задолженность краткосрочной, если срок погашения ее составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество признает задолженность долгосрочной, если срок погашения ее превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета с учетом, причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Займы (кредиты), отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, отражаются в Бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 12 месяцев.

При смене категории задолженности (с долгосрочной на краткосрочную; с краткосрочной на долгосрочную) в учете отражаются советующие бухгалтерские записи.

Аналитический учет по полученным займам (кредитам) ведется по:

- видам (долгосрочные, краткосрочные);
- контрагентам;
- договорам.

Информация о сроках погашения кредитов и займов

Вид обязательства	**Валюта**	**Срок погашения**	**Сумма , тыс. руб.**		
			На 31.12.2025г.	**На 31.12.2024г.**	**На 31.12.2023г.**
1. Долгосрочные:					
1.1. Займы организаций	**Руб.**	**31.12.2030**	**1 342 340**	**5 926 733**	**3 379 377**
в т.ч. проценты, включенные в прочие расходы, причитающиеся к уплате	**Руб.**	**31.12.2030**	**862 229**	**1 245 979**	**360 412**
Итого долгосрочные:			**1 342 340**	**5 926 733**	**3 379 377**

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Разделы 8.1, 8.2.

2.15. Оценочные обязательства

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков;

Оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков и вознаграждений по итогам года признаются в полном объеме начисленных, но не использованных на отчетную дату прав сотрудников. Данные обязательства относятся на затраты по обычным видам деятельности в том периоде, в котором сотрудники выполняли свою работу.

Оценка величины оценочного обязательства. При определении величины признаваемого обязательства, если она оценивается диапазоном значений, Общество в качестве наиболее достоверной оценки принимает средневзвешенную величину, рассчитанную исходя из вероятности каждого значения (п. 17 ПБУ 8/2010). При расчете принимаются во внимание риски и неопределенности, присущие обязательству, а также последствия событий после отчетной даты.

Наличие и движение оценочных обязательств в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 8.3.

2.16. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам представляется в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, когда у Общества отсутствует безусловное право на отсрочку погашения кредиторской задолженности не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Разделы 8.1, 8.2.

Ниже приведена таблица со структурой КЗ, указана доля КЗ, приходящуюся на аффилированные лица:

КЗ

Группа контрагентов	Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, %	Примечания (существенные условия, риски)
Покупатели и заказчики	313 723	29,31	
в т.ч. аффиированные лица	157 563	14,72	
Поставщики и подрядчики	166 507	15,56	
в т.ч. аффиированные лица	9 025	0,84	
Бюджет и внебюджетные фонды	389 850	36,42	
Прочие кредиторы	200 251	18,71	
в т.ч. аффиированные лица	26 508	2,48	
Всего	**1 070 331**	**100**	

2.17. Обеспечения обязательств

Информация по Обеспечениям обязательств по состоянию на 31.12.2025 отражена в разделе 9 табличных пояснений.

Наличие и движение Обеспечения обязательств в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Разделы 9.

Наименование показателя	Характер обеспечения	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего		23 397	9 806	1 700
в том числе:				
ИБС ЭКСПЕРТИЗА ООО (7713606622/771301001)	удержание выплаты у подрядной организации	8 341	-	-
ПРОЕКТСТРОЙГРУППА ООО (7724337971/772601001)	удержание выплаты у подрядной организации	6 930	-	-
АФА ПРОДЖЕКТ ООО (9717100929/771701001)	удержание выплаты у подрядной организации	3 664	626	-
ЮНИПРОЕКТ ООО (9704035447/770901001)	удержание выплаты у подрядной организации	1 280	-	660
СТРОЙРЕМСЕРВИС ООО (7719486030/771901001)	удержание выплаты у подрядной организации	1 034	-	-
ПБ МАКСПРОЕКТ ООО (9701027896/773601001)	удержание выплаты у подрядной организации	800	800	-
ФИРМА ВЕЙКО ООО (7704139643/770501001)	удержание выплаты у подрядной организации	655	-	-
КА ЭНД ЭМ ДИЗАЙН ООО (9709060214/770201001)	удержание выплаты у подрядной организации	562	562	-
ЮНИТ ПРОДЖЕКТ ООО (7706451223/772101001)	удержание выплаты у подрядной организации	97	36	70
АВАНГАРД ООО (7703383751/770301001)	удержание выплаты у подрядной организации	20	-	-
РСМ ООО (7708256235/773001001)	удержание выплаты у подрядной организации	12	12	-
ВТМ ДОРПРОЕКТ СТОЛИЦА ООО (7705826261/770801001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	2 442	-

АОЦГ ООО (7839112580/781301001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	2 337	-
ЦПИО ООО (7715646885/772601001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	1 217	-
БИП ООО (7842422493/784201001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	878	-
ИП Гуляк Никита Федорович (644936597311/)	удержание выплаты у подрядной организации	-	852	-
ЮБИЭМ ПРОДЖЕКТ ООО (6234172937/623401001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	-	485
ЭНЭКА ООО (7714951276/771401001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	-	269
ИП Ломакин Олег Николаевич (503808872756/)	удержание выплаты у подрядной организации	-	-	180
ООО ПРОЕКТНОЕ БЮРО ЦЭИ (7715654371/770401001)	удержание выплаты у подрядной организации	-	-	37
САНИНО СЗ 1 ООО (9731034883/775101001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	-	44	-
Выданные - всего		2 847	7 787	1 080
в том числе: ВЕКТОР ДВИЖЕНИЯ ООО СЗ (9705149542/773401001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	2 082	-	-
СЗ САМОЛЕТ-ЛАВРИКИ ООО (7813656377/470601001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	765	990	-
СЕТУНЬ АЛГ СЗ ООО (7730504250/772901001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	-	4 728	-
ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК СЗ ООО (5027294766/500901001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	-	1 080	1 080
САМОЛЕТ-ТАЛЛИНСКОЕ СЗ ООО (5027297904/470701001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	-	972	-

САМОЛЕТ-ПУТИЛКОВО СЗ ООО (5027243320/502701001)	Обеспечение выполнения договорных обязательств Обществом	-	17	-

2.18. Доходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от деятельности по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
- доходы от деятельности, связанной с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- доходы от деятельности, связанные с использованием вычислительной техники и информационных технологий;

Все иные поступления относятся к прочим доходам.

Поступления от реализации готовой продукции признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Наименование показателя	**За 2025 год**	**За 2024 год**
Выручка, в т.ч.:	**4 341 223**	**4 386 636**
Разработка проектной документации. разработка базы данных	2 430 469	2 686 395

Наименование показателя	**За 2025 год**	**За 2024 год**
Услуги по проектированию	1 150 370	1 273 666
Разработка шаблонов, стандартов и иной документации	416 637	0
Авторский надзор	206 336	140 620
Архитектурные мастерские. Услуги по проектированию	137 411	285 955
Себестоимость продаж, в т.ч.:	**(4 779 504)**	**(3 762 283)**
Разработка проектной документации. разработка базы данных	(3 437 786)	(1 726 083)
Услуги по проектированию	(982 422)	(1 175 601)
Разработка шаблонов, стандартов и иной документации	0	0

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Авторский надзор	(194 950)	(120 183)
Архитектурные мастерские. Услуги по проектированию	(164 346)	(740 416)

2.19. Расходы по обычным видам деятельности

Расходами пообычным видам деятельности признаются расходы, связанные с доходами от

- доходов от деятельности по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
- доходов от деятельности, связанной с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- доходов от деятельности, связанные с использованием вычислительной техники и информационных технологий;

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). Порядок признания управленческих расходов: расходы ежемесячно списываются в полном объеме на расходы отчетного периода

Расходы, отраженные в составе себестоимости:

Статья расходов	За 2025 год, (тыс. руб.)	За 2024 год, (тыс. руб.)
Оплата труда, прочие выплаты работникам, страховые взносы	4 227 013	3 556 461
Работы по проектированию	476 239	94 146
Прочие расходы	76 252	111 676
Итого	4 779 504	3 762 283

Расходы, отраженные в составе управленческих:

Статья расходов	За 2025 год, (тыс. руб.)	За 2024 год, (тыс.руб.)
Оплата труда, прочие выплаты в пользу работников, страховые взносы	842 103	827 810
Покупка компьютерного оборудования и программного обеспечения, удаленные рабочие столы	145 225	324 622
Прочие управленческие расходы	30 758	228 931
Итого	1 018 086	1 381 363

Наличие и движение Расходов по обычным видам деятельности в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных пояснениях, Раздел 10.

2.20. Прочие доходы и расходы

В 2025 и 2024 годах прочие доходы и расходы включали в себя следующее:

Прочие доходы/расходы	**2025 год**		**2024 год**	
	Доходы (тыс. руб.)	**Расходы (тыс. руб.)**	**Доходы (тыс. руб.)**	**Расходы (тыс. руб.)**
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	1 969	4 377	5 160	8 792
Проценты по депозитам, проценты по неснижаемому остатку	6 691	-	6 345	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	-	6 357	-
Признание/восстановление оценочных обязательств	14 328	-	1 207	-
Выручка, связанная с реализацией прочего имущества	2 287	-	-	-
Выручка, связанная с реализацией НМА	-	-	2 771	-
Возмещение дополнительных расходов по договорам с Заказчиками	2 978	-	-	-
Материальная помощь работникам и расходы на персонал, не принимаемые к НУ	-	5 136	-	8 393
Проценты к получению (уплате)	-	97 020	-	885 567
Штрафы, пени, неустойки, перечисляемые в бюджет	-	5 599	-	-

Расходы на услуги банков	-	1 212	-	1 304
Финансирование рабочих мест для трудоустройства инвалидов	-	11 426	-	-
Прочие доходы (расходы)	1 662	9 834	7 316	12 842
Итого прочие доходы/расходы	29 915	134 604	29 156	916 898

2.21. Отложенные налоговые активы/обязательства, налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом.

Общество определило следующие составляющие налога на прибыль:

- условный расход по налогу на прибыль;
- условный доход по налогу на прибыль;
- постоянный налоговый расход;
- постоянный налоговый доход.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль в 2025 году, исчисленный в соответствии с положениями НК РФ, составил 0 тыс. руб.

Общество рассчитывало суммы ОНА и ОНО с 01.01.2024 - 30.12.2024 с применением ставки налога на прибыль 0% (6 ноября 2022 года Обществом была получена государственная аккредитация организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий за № АО-20221025-9434893850-3. с кодом ОКВЭД 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов. Согласно п. 1.15 ст. 284 НК РФ для российских организаций, осуществляющих деятельность в области

информационных технологий, начиная с налогового периода получения документа о государственной аккредитации организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий, устанавливается налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 0 процентов в 2022 - 2024 годах) и по состоянию на 31.12.2024 - с применением ставки налога 25% (в связи с отказом Общества от использования льготы), исходя из общих требований ПБУ 18/02 и отсутствия в нем специальных норм.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2025 г.

Код *	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения	-1 561 057 383,44
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	627 178 985,88
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	51 009 221,51
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	972 631 724,28
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	13 576 514,78
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	29 553 262,91
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	

1	Отложенный налог на начало периода	576 169 764,37
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	959 055 209,50
	(Г) - (Д)	

3	Отложенный налог за отчетный период	382 885 445,13
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	382 885 445,13
	(3) + (4)	
6	Условный доход по налогу	390 264 345,86
	- (A) * 25%	
7	Постоянный налоговый расход	-7 388 315,73
	- (E) * 25%	
8	Чистая прибыль	-1 178 171 938,31
	(A) + (5)	

В отчетном периоде финансовым результатом хозяйственной деятельности Общества до налогообложения является убыток в размере 1 561 056 тыс. руб. (для целей бухгалтерского учета).
Условный доход по налогу на прибыль составил 382 885 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход составил 7 389 тыс. руб.:

Вид разницы	**Название дохода/расхода (на что начислено ПНО / ПНА)**	**Сумма, тыс. руб.**	**ПНА / ПНО тыс. руб.**
ПНО	Штрафные санкции	5 590	1 398
ПНО	Материальная помощь работникам и расходы на персонал, не принимаемые к НУ	9 032	2 258
ПНО	Мероприятия для сотрудников	1 189	298
ПНО	Представительские расходы, не принимаемые к НУ	29	7

ПНО	Страхование сотрудников	13 713	3 428
	ИТОГО:	**29 553**	**7 389**

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль Общество произвело корректировку отложенного налога. Сумма такой корректировки отражена по строке 2412 «Отложенный налог» формы «Отчет о финансовых результатах». Влияние на размер отложенного налога оказали следующие временные разницы:

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%				Пересчет по ставке 25%		Эффект изменения временных разниц, по ставке 25%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2026, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
							Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Внеоборотные активы							30 880,05		668 261,57				30 880,05	668 261,57
Доходы будущих периодов		3 744 435,22		936 108,81					16 197,09					952 305,90
Материалы							620 412,08		620 412,08				620 412,08	620 412,08
Незавершенное производство	336 947 008,42	183 961 538,07	84 236 752,11	45 990 384,52			42 409 822,75	84 236 752,12	10 737 806,12	45 990 384,52			42 409 822,75	10 737 806,12

Нематериальные активы	240 348,56	15 860 162,71	60 087,14	3 965 040,68			19 935,79	60 087,14	1 065,64	3 476 649,72			19 935,79	489 456,60
Основные средства	433 090,00	470 750,02	108 272,50	117 687,50			0,02	0,01		9 415,00			108 272,51	108 272,51
Оценочные обязательства и резервы	173 417 061,62		43 354 265,41					33 449 854,31					9 904 411,10	
Расходы будущих периодов	53 904 923,14		13 476 230,79				2 693 613,09	12 678 398,66					3 491 445,24	
Резервы сомнительных долгов	789 760,96		197 440,24										197 440,24	
Убытки прошлых лет	1 942 983 750,76		485 745 937,69				430 103 166,83						915 849 104,52	
Итого	**2 508 715 943,46**	**204 036 886,02**	**627 178 985,88**	**51 009 221,51**			**475 877 830,61**	**130 425 092,24**	**12 043 742,50**	**49 476 449,24**			**972 631 724,28**	**13 576 514,78**

В соответствии с Федеральным законом от 12 июля 2025 г. № 176-ФЗ *«О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»* с 1 января 2025 г. базовая налоговая ставка выросла до 25%. Величина отложенных налоговых активов и обязательств была пересчитана по новой ставке на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков и добавочного капитала в части операций, не включенных в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующих налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах.

По состоянию на отчетную дату Общество представляет отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства развернуто.

3.1. Общая информация об организации

Численность сотрудников Организации составила 421, 1747 и 2159 человек на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12. 2023 г. соответственно

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

В течение 2025 года единоличным исполнительным органом управления Организации являлся Генеральный директор

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган - Общее собрание участников Общества	ПАО «ГК Самолет»	100%	Согласно Устава
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор 30.12.2024 г по 05.09.2025	Генеральный директор	Федотова Лилия Александровна	Согласно Решения ЕУС № 7-24 от 16.12.2024
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор	Генеральный директор	Мустафин Александр Владимирович	Согласно Решения ЕУС № 3-25 от 05.09.2025

06.09.2025 г по 30.09.2025			
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор 01.10.2025 г 16.02.2026	Генеральный директор	Ланин Дмитрий Владимирович	Согласно Решения ЕУС № 4-25 от 29.09.2025
Единоличный исполнительный орган-Генеральный директор с 17.02.2026 по наст. время	Генеральный директор	Азарова Елена Константиновна	Согласно Решения ЕУС № 1-26 от 16.02.2026

Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имело в своем составе структурных подразделений, филиалов и представительств.

3.2. Информация долях в Уставном капитале

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу**	**Доли, выкупленные дочерними и зависимыми предприятиями**
На 31 декабря	**10**	**100% ПАО ГК**	**-**

	2023 г.		**САМОЛЕТ**	
	Увеличение (уменьшение) уставного капитала		без изменений	-
	Изменение доли, принадлежащей Обществу		без изменений	
	На 31 декабря 2024 г.	**10**	**100% ПАО ГК САМОЛЕТ**	**-**
	Увеличение (уменьшение) уставного капитала			
	Изменение доли, принадлежащей Обществу			
	На 31 декабря 2025 г.	**10**	**100% ПАО ГК САМОЛЕТ**	**-**

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

Номинальная стоимость долей, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. равна: 10 000 (десять тысяч) рублей.

3.3. Состояние чистых активов

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	10	10	10
Чистые активы, тыс. руб.	2 205 170	3 338 342	(617 669)

Чистые активы Организации на 31.12.2025 в 220 517 раз превышают уставный капитал.

3.4. Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде

В 2025 году и в 2024 году распределение прибыли за предыдущие годы не производилось.

3.5. Информация о связанных сторонах

Основными связанными сторонами, способными оказывать влияние на деятельность Организации, являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Характер взаимоотношений сторон
1	2	3	
1.	Публичное акционерное общество «Группа компаний «Самолет»	1187746590283	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале Общества
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Самолет-Недвижимость МСК»	1147746948227	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

3.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СР-Групп»	1167746567053	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик Самолет-Мытищи»	1185053015740	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Пригород Лесное»	1137746376910	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Самолет-Коробово»	1137746376877	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Самолет-Молжаниново»	1187746498136	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

8.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Санино 1»	1197746216051	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Самолет-Калиновка»	1207700220859	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
10	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Самолет-Богдановский лес»	1215000064740	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
11	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Самолет-Квартал Западный»	1217700326821	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
12	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный	1087746000594	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	застройщик «Самолет-Олимп»		
13	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СЕТУНЬ АЛГ»	1047796133330	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
14	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «МИЦ-6»	1227700121516	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
15	Общество с ограниченной ответственностью «Специальзированный застройщик «ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК»	1215000031377	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
16	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СЕРЕДНЕВО"	1197746246037	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

17	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ДУДКИНО"	1207700485343	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
18	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САМОЛЕТ-МАРЬИНО 1"	1217700016346	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
19	Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЗАРЕЧЬЕ"	1027739830777	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
20	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САМОЛЕТ-СТРОГИНО ПАРК"	1025004069276	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
21	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ЮРЛОВО"	1195027025786	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
22	ООО "СЗ "САМОЛЕТ-ДОНЕЦКАЯ"	1227700606561	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
23	Акиньшина Анна Николаевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

24	Евтушевский Игорь Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
25	Ланин Дмитрий Владимирович	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган
26	Азарова Елена Константиновна	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании опубликован на сайте http://www.e-disclosure.ru в рамках раскрытий по компании ПАО «ГК «Самолет»

Основным акционером/участником Организации является ПАО ГК САМОЛЕТ с долей владения 100,00%.

В течение отчетного периода указанная доля не изменялась.

В результате принятия предусмотренных Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, бенефициарным владельцем на 31.12.2025 признан единоличный исполнительный орган клиента– генеральный директор Ланин Дмитрий Владимирович, ИНН 673007262033.
Информация и документы о распределении акций Кенина М.Б. между наследниками в Общество на дату подписания настоящего письма не поступали.

С целью раскрытия информации по операциям Организации со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:

- основное Общество - лицо, контролирующее Организацию и распоряжающееся прямо или косвенно (через третьи юридические лица) более 50% прав голоса Организации
- преобладающие (участвующие) хозяйственные Общества - лица, прямо или косвенно распоряжающиеся более 20%, но не более 50% акций Организации
- дочерние организации – подконтрольные Организации, в которых Организация прямо или косвенно владеет более 50% прав голоса, а также организации, в которых по предложению Организации избрано более 50% состава Совета директоров или иного коллегиального органа управления
- зависимые организации – организации в которых Организация прямо или косвенно владеет более 20% прав голоса, но не более 50% прав голоса
- прочие связанные лица – не указанные выше организации, в которых контролирующее Организацию лицо или преобладающие (участвующие) организации, прямо или косвенно владеют более 50% голосующих акций (долей)

Расчеты по операциям Организации со связанными сторонами производятся безналичными денежными средствами.

Операции со связанными сторонами раскрыты в приложении 1

Вознаграждение старшего руководящего персонала за 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2025 года, включая выплаты по программе долгосрочного вознаграждения, составило 52 677 тыс руб. (2024: 41 328 тыс. руб.).

3.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и должны быть раскрыты в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98, не происходили.

3.7. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Экономическая ситуация в России, связанная с продолжением ведения специальной военной операции на Украине, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, и меры, принимаемые в РФ, в ответ на внешнее санкционное давление не может не иметь последствий и не оказывать влияния на финансовые показатели хозяйственной деятельности организации. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к долгосрочному прогнозированию.

Общество не имеет намерений закрытия никакой существенной части своей деятельности, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

Основываясь на рассмотрении текущих планов и доступа к финансовым ресурсам руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, поскольку сохраняется стабильный спрос на объекты создаваемой недвижимости (выпускаемую продукцию, оказываемые услуги).

3.8. Исправление отчетности за 2025 год

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют

3.9. Условные активы и обязательства:

Условия ведения деятельности Общества

В 2025 году продолжающийся конфликт, связанный с Украиной, и вызванное этим обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. 2025 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения осуществления выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. В течение 2025 года Банк России изменил ключевую ставку с 21% до 16%.

Общество продолжает оценивать влияние данных событий и изменений микро- и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими контролирующими органами.

В 2025 году основные изменения в сфере налогового и других видов законодательства связаны со сложившейся геополитической ситуацией и в первую очередь экономическими санкциями против России, которые были введены рядом зарубежных стран.

Основные изменения в налоговом законодательстве направлены на обеспечение фискальной устойчивости и упрощение налогового администрирования. С 1 января 2025 г. в России была увеличена базовая налоговая ставка налога на прибыль организаций с 20% до 25%. При этом, продолжает действовать ограничение на учет убытков прошлых лет для целей налога на прибыль в размере не более 50%. Действие данного ограничения было продлено до конца 2030 года.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства в рамках проведения контрольных мероприятий. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и подходам к применению законодательства, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с учетом действующих норм налогового законодательства, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. руководство не создавало резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, ввиду несущественности такого резерва.

Дата 31 марта 2026 г.

Генеральный директор Азарова Е.К.

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Организацией в 2025 г. были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:
Дебиторская задолженность за 2025 год (суммы указаны с НДС, тыс. руб.):

Наименование предприятия (покупателя)	Виды операций	Остаток на 01.01.2025	Объем операций		Остаток на 31.12.2025	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025	Условия и сроки осуществления расчетов
			Возникло	Оплачено			
Покупатели и заказчики:							
САМОЛЕТ-НЕДВИЖИМОСТЬ МСК ООО (7731477602/502701001)	Оказание услуг по разработке шаблонов имакетов	0	501 338	1 373	499 965	-	Цена договорная, срок оплаты 180 дней с момента отгрузки

САМОЛЕТ-МОЛЖАНИНОВО СЗ ООО (9731002497/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	9 829	239 988	246 990	2 827	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЗАРЕЧЬЕ АО (7723089807/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	1 418	216 474	204 469	13 423	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 1 ООО (7751191111/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	3 722	180 232	158 799	25 155	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
СЕТУНЬ АЛГ СЗ ООО (7730504250/772901001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	0	175 789	175 789	0	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

СР-ГРУПП СЗ ООО (7731319243/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	18 838	175 651	193 242	1 247	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
САМОЛЕТ-КВАРТАЛ ЗАПАДНЫЙ СЗ ООО (7751201289/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	30 819	162 596	191 075	2 340	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

САМОЛЕТ-ДОНЕЦКАЯ СЗ ООО (7751233523/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	37 874	162 272	176 782	23 364	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
МИЦ-6 СЗ ООО (9705166315/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	6 587	159 516	166 103	0	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

САНИНО СЗ 1 ООО (9731034883/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	122 708	158 234	247 952	32 990	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
САМОЛЕТ-БОГДАНОВСКИЙ ЛЕС СЗ ООО (5027297478/502701001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	2 150	142 967	144 579	538	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

САМОЛЕТ-МЫТИЩИ СЗ ООО (5024186378/502401001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	43 037	136 069	178 968	138	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
СЕРЕДНЕВО СЗ ООО (7743297957/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	8 643	130 362	137 831	1 174	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

ПРИГОРОД ЛЕСНОЕ СЗ ООО (7725790373/500301001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	2 984	116 111	110 463	8 632	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
ДУДКИНО СЗ ООО (9705150900/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	159	115 453	72 408	43 204	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

САМОЛЕТ-СТРОГИНО ПАРК СЗ ООО (5032037644/502401001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	12 757	88 302	99 368	1 691	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
САМОЛЕТ-ЮРЛОВО СЗ ООО (5003136930/500301001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	4 433	85 897	88 185	2 145	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

САМОЛЕТ-ОЛИМП СЗ ООО (7722635669/504701001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	11 406	83 226	86 933	7 699	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
САМОЛЕТ-КОРОБОВО СЗ ООО (7725790366/500301001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	1 288	72 213	71 503	1 998	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора

ПРИБРЕЖНЫЙ ПАРК СЗ ООО (5027294766/500901001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	2 122	61 991	62 858	1 255	-	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 15-30 дней с момента отгрузки согласно условиям договора
Авансы выданные: отсутствуют расчеты между связанными сторонами							

Наименование предприятия (покупателя)	Виды операций	Остаток на 01.01.2025	Объем операций		Остаток на 31.12.2025	Условия и сроки осуществления расчетов
			Возникло	Оплачено		
Поставщики и подрядчики:						
ГК САМОЛЕТ ПАО (9731004688/502401001)	Покупка оборудования	6 261	342	0	6 603	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок 30 дней с момента принятия работ
Авансы полученные:						
САНИНО СЗ 1 ООО (9731034883/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	94 152	35 371	80 402	49 121	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора
СЗ САМОЛЕТ-МАРЬИНО 1 ООО (7751191111/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	10 402	33 912	14 471	29 843	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ Заказчиком
ДУДКИНО СЗ ООО (9705150900/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и	45 643	48 884	83 187	11 340	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с

	авторскому надзору за строительством					даты принятия работ Заказчиком
СЕРЕДНЕВО СЗ ООО (7743297957/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	39 767	6 726	39 978	6 515	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ Заказчиком
САМОЛЕТ-БОГДАНОВСКИЙ ЛЕС СЗ ООО (5027297478/502701001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	22 339	2 945	8 906	16 378	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ Заказчиком

САМОЛЕТ-МОЛЖАНИНОВО СЗ ООО (9731002497/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	28 988	22 202	36 916	14 274	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ Заказчиком
СЗ РЯЗАНОВСКОЕ 1 ООО (9731035100/775101001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому надзору за строительством	0	10 684	0	10 684	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ Заказчиком
САМОЛЕТ-ТОМИЛИНО-2 СЗ ООО (5027310200/502701001)	Услуги по разработке баз данных, в том числе по проектированию и авторскому	30 709	44 073	66 364	8 418	Цена договорная, условие расчетов – аванс, срок согласно условиям договора в течение 15-30 дней с даты принятия работ

	надзору за строительством					Заказчиком
Займы полученные:						
ПАО «ГК «Самолет»	займ	4 680 795	507 411	4 708 095	480 111	Цена договорная, срок 30.12.2030
	проценты по займу	1 245 979	97 012	480 761	862 230	Цена договорная, срок 30.12.2030

Генеральный директор Азарова Е.К.