

Общество с ограниченной ответственностью «ГКС»

«Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах»
за 2025 г.

Оглавление

1.	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	2
2.	КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	3
3.	УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
4.	КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ	6
5.	ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ	7
6.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	7
6.1	Основные средства	7
6.1.2	Капитальные вложения в основные средства	8
6.2	Финансовые вложения	8
6.3	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства	9
6.4	Запасы.	10
6.5	Дебиторская задолженность	10
6.6	Капитал	11
6.7	Займы и кредиты полученные	12
7.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	13
7.1	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	13
7.2	Прочие доходы	13
7.3	Расходы по обычным видам деятельности	14
8.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	15
9.	СПЕЦИАЛЬНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ	16
9.1	Информация по сегментам	16
9.2.	Информация о связанных сторонах	16
9.3	Информация об объектах учета аренды	18
9.4	Информация об изменениях оценочных значений	19
9.5	Информация о рисках хозяйственной деятельности	19
10.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	20
11.	ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	20

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ГКС» (ООО «ГКС») (далее – ООО «ГКС»), создано 12.01.2021г. путем создания.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц в Межрайонной инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 46 по г. Москве за № 1217700001640 от 12.01.2021года ИНН 7713479614. Дата постановки на учет в налоговом органе 12.01.2021 года.

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - Частная собственность.

Место нахождения Организации : 125212, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 43А

Контактные данные:

номер телефона: +7 (495) 147-84-42,

адрес электронной почты: Info@gks.msk.ru,

адрес страницы в сети Интернет: отсутствует.

Основным видом экономической деятельности Организации является: Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20).

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

- Реконструкция здания гостиницы Варшава, договор от 06.09.2021г.

Организация осуществляет лицензируемые виды деятельности

ООО «ГКС» имеет членство в СРО АСК «МСК»:

- на право выполнения работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, сносу объектов капитального строительства по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) с 05.02.2021г. рег. № СРО-С-039-18092009

Высшим органом Общества является собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью ООО «ГКС» осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором, избираемым сроком на 5 (пять) лет.

Руководитель Организации - генеральный директор Рузматов Герман Кимсанович.

Главный бухгалтер - Попова Екатерина Владимировна.

В соответствии с Уставом ревизионная комиссия отсутствует.

Размер уставного капитала Организации составляет 10 (десять) тыс. рублей (оплачено 100%).

Изменений размера уставного капитала в течение 2025 года не производилось

Участниками организации являются:

- Балашов Андрей Викторович - 100%, номинальная стоимость Десять тысяч рублей.

Не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Списочная численность работников Организации на 31.12.2025 года составила 17 человек,

на 31.12.2024 года – 3 человека.

Среднегодовая численность работников Организации за отчетный период 6,3 человек.

Средняя заработная плата в организации 220 000,00 (Двести двадцать тысяч) рублей

2. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 19.02.2026

Внесены следующие изменения:

тыс. руб.					
Измененные показатели откорректированной отчетности	строки БФО	показатель БФО на 31 12 2025 от 19.02.2026	показатель БФО на 31 12 2025 от 29.04.2026	отклонение	причины корректировки
ОНА	стр. 1180 ББ	11 369,00	11 497,00	-128	Корректировка за счет 96 счета
ДЗ	стр. 1230 ББ	582 480,00	592 288,00	-9808	Уточнение суммы по 46 счету
НРП	стр. 1370 ББ	214 118,00	223 481,00	-9363	В связи с увеличением дохода
оценочные обязательства	стр. 1540 ББ	0,00	509,00	-509	Уточнение 96 счета

тыс. руб.					
Измененные показатели откорректированной отчетности	строки БФО	показатель БФО за 2025 год от 19.02.2026	показатель БФО за 2025 год от 29.04.2026	отклонение	причины корректировки
Доходы	стр. 2110 ОФР	548 776,00	558 526,00	-9750	Уточнение суммы дохода по 46 счету
Прочие доходы	стр. 2340 ОФР	34 274,00	53 517,00	-19243	Корректировка по статьям затрат
Прочие расходы	стр. 2350 ОФР	-11 928,00	-31 680,00	19752	Корректировка по статьям затрат
Налог на прибыль	стр. 2410 ОФР	-943,00	-814,00	-129	Уточнение в целом

тыс. руб.					
Измененные показатели откорректированной отчетности	строки БФО	показатель ОДДС за 2025 год от 19.02.2026	показатель ОДДС за 2025 год от 29.04.2026	отклонение	причины корректировки

Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	стр 4213 ОДДС	19 281,00	0,00	19281	Уточнение по строкам связи с требованием ПБУ 23/2011 пп..6.10
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	стр 4223 ОДДС	-114 703,00	0,00	-114703	Уточнение по строкам связи с требованием ПБУ 23/2011 п.п.6.10
Прочие поступления от текущих операций	стр 4119 ОДДС	10 553,00	29 834,00	-19281	Уточнение в связи с требованием ПБУ 23/2011 п.п.6.10
Прочие платежи от текущих операций	стр 4129 ОДДС	-25 241,00	-139 644,00	114403	Уточнение в связи с требованием ПБУ 23/2011 п.6.10

Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие годы

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В связи с изменением набора показателей в формах бухгалтерской отчетности, информация за предыдущие отчетные периоды была перенесена в новые строки отчетности:

Так же в 2025 году осуществлены корректировки вследствие исправления существенных ошибок за 2024 и 2023гг.

Соответственно изменены сравнительные показатели в отчетности

Изменения по указанным строкам бухгалтерской отчетности произведены по следующим причинам:

Изменения строк 1170, 1240 в связи с переносом долгосрочного займа в краткосрочный.

Изменения строк 1230, 1520 в связи с исправлением ошибок по начислению налогов на ЕНС со счета 68.04 в счет 68.90 в связи с тем, что налоги из-за технической ошибки не были начислены на счет ЕНС.

	Код	Данные за 2024 2023	Изменения	
--	-----	---------------------	-----------	--

Наименование показателя		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности		Обоснование, комментарий
Актив					
IVнеоборотные активы	1110				Перенос выданного займа из строки 1170 в строку 1240 в связи с отнесением займа к краткосрочному согласно условиям договора
Финансовые вложения					
На 31.12.2024	1170	0	0	0	
На 31.12.2023	1170	6300	0	-6300	
ИТОГО по разделу I					
На 31.12.2024	1200	3630	3630	0	
На 31.12.2023	1200	15800	9500	-6300	
ПОоборотные активы					
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)					
На 31.12.2024	1240	0	0		
На 31.12.2023	1240	0	6300	+6300	
Дебиторская задолженность					Исправление ошибок по начислению налогов на ЕНС со счета 68.04 в счет 68.90 в связи с тем, что налоги из-за технической ошибки не были начислены на счет ЕНС.
На 31.12.2024	1230	450262	471979	21717	
На 31.12.2023	1230	473450	465575	-7875	
ИТОГО по разделу II					
На 31.12.2024	1200	637487	659187	21700	
На 31.12.2023	1200	600003	598410	-1593	
БАЛАНС					
На 31.12.2024	1600	641118	662817	21699	
На 31.12.2023	1600	615803	607910	-7893	
ПАССИВ					
УКРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Кредиторская задолженность					
На 31.12.2024	1520	447961	469675	21714	
На 31.12.2023	1520	419321	411442	-7879	
ИТОГО по разделу V					
На 31.12.2024	1500	454001	475715	21714	
На 31.12.2023	1500	428266	420387	-7879	
БАЛАНС					
На 31.12.2024	1700	641118	662817	21699	
На 31.12.2023	1700	615803	607910	-7893	

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 27.12.2024 года № 1-УП с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская финансовая отчетность, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

имущественной обособленности

непрерывности деятельности

последовательности применения учетной политики

временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность составлена согласно требованиям и по формам, утвержденным приказом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. К денежным потокам от текущих операций относятся:

поступления от продажи покупателям, платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, платежи в связи с оплатой труда работников, уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов и пр.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций. К таким денежным потокам относятся:

Возврат предоставленных займов, дивиденды, проценты по финансовым вложениям

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет главный бухгалтер Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется главным бухгалтером.

Работники Общества в своей деятельности руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

4. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий

отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

5. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Организации, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тыс. рублей.

Выручка признается по начислению.

В соответствии с ПБУ 2/2008 ведется учет по договорам строительного подряда.

6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

6.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Организацией в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Основные группы ОС Организации:

Первая группа - От 1 года до 2 лет включительно - Машины и оборудование

Вторая группа - Свыше 2 лет до 3 лет включительно - Машины и оборудование, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный, насаждения многолетние

Третья группа - Свыше 3 лет до 5 лет включительно - Сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный

Четвертая группа - Свыше 5 лет до 7 лет включительно - Здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный, скот рабочий, насаждения многолетние

Пятая группа - Свыше 7 лет до 10 лет включительно - Здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный, основные средства, не включенные в другие группировки

Шестая группа - Свыше 10 лет до 15 лет включительно - Сооружения и передаточные устройства, жилища, машины и оборудование, средства транспортные, инвентарь производственный и хозяйственный, насаждения многолетние

Седьмая группа - Свыше 15 лет до 20 лет включительно - Здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, средства транспортные, насаждения многолетние, основные средства, не включенные в другие группировки

Восьмая группа - Свыше 20 лет до 25 лет включительно - Здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства, инвентарь производственный и хозяйственный

Девятая группа - Свыше 25 лет до 30 лет включительно - Здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства

Десятая группа - Свыше 30 лет - Здания, сооружения и передаточные устройства, жилища, машины и оборудование, транспортные средства, насаждения многолетние

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Информация о наличии и движении основных средств и прав пользования активами приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблицы 12.1- 12.2

Переоценка основных средств Организацией не проводилась

По результатам проведенной проверки на обесценение, признаков обесценения не выявлено, существенных отклонений не установлено.

Организация не ведет сезонных видов деятельности, поэтому не имеет основных средств пригодных для использования, но не используемых, по причине сезонных особенностей деятельности организации.

Информация об амортизируемых и не амортизируемых основных средствах приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица 12.3

6.1.2 Капитальные вложения в основные средства

Информация о капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица 12.5

6.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

№ Договора	Заимодавец	Процентная ставка	Срок погашения	Сальдо по состоянию на 31.12.24 тыс.руб.	Сальдо по состоянию на 31.12.2025, тыс.руб.	Начисленные проценты на 31.12.2025, тыс.руб.
Договор займа № 77/24_09_25 от 24.09.2025	ООО Балкон, ИНН 2320234604	ключевая ставка Банка России, увеличенная на 2 процентных пункта	31.12.2027	0	300	15

6.3 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налогов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н. в действующей редакции.

Сумма налога на прибыль
за отчетный 2025 год составила -814 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 г. отчетный период 2376 тыс. руб.

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 20% на 25% с 01.01.2025 г. был выполнен пересчет и корректировки отложенных налогов по состоянию на 31.12.2024 г. Показатели далее представлены в том числе с учетом данной корректировки.

Общая сумма отложенного налогового актива (далее ОНА), повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета:

за отчетный 2025 год составила 11496 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 2773 тыс. руб
в том числе, возникших
за отчетный 2025 год составила 37793 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 10391 тыс. руб
и погашенных
за отчетный 2025 год составила 29069 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 8118 тыс. руб

Образование ОНА связано с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете резерва по сомнительным долгам, оценочных обязательств по отпускам, прочих оценочных обязательств.

Общая сумма отложенного налогового обязательства (далее ОНО), повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила

за отчетный 2025 год составила 127 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 43 тыс. руб
в том числе, возникших
за отчетный 2025 год составила 127 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 15 тыс. руб
и погашенных
за отчетный 2025 год составила 43 тыс. руб.;
за предыдущий 2024 год отчетный период – 117 тыс. руб

Образование ОНО обусловлено различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении амортизационных отчислений, незавершенного производства.

6.4 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Информация о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в разрезе следующих видов запасов:

Сырье и материалы

Незавершенное производство

Наличие и движение запасов в 2024 и 2025 гг. с подразделением с учетом их движения между группами представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица 14.1

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов— отсутствуют.

Авансы/предоплаты/зalog Организацией в отчетном периоде не выплачивались.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

6.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных м скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица 15.1

Дебиторская задолженность по авансам выданным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. в Организации отсутствует.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку исполнительным органом Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на увеличение прочих расходов.

В 2025 году имело место следующее движение по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам»:

Резервы по сомнительным долгам в отчетном году

Наименование резерва	Остаток на 31.12.2024 тыс.руб.	Начислено в 2025 году, тыс.руб.	Использовано (восстановлено) в 2025 году, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2025 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам	28389	10167	29919	8637
-------------------------------	-------	-------	-------	------

В 2024 году имело место следующее движение по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам»:

Резервы по сомнительным долгам в предыдущем году				
Наименование резерва	Остаток на 31.12.2023 тыс.руб.	Начислено в 2024 году, тыс.руб	Использовано (восстановлено) в 2024 году, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024 тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам	0	30862	2473	28389

Информация по просроченной дебиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица 15.2

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражается за минусом НДС с авансов полученных

Система администрирования расчетов с бюджетом по налогам и сборам предусматривает перечисление всех исчисленных налогоплательщиком в отчетном периоде налогов и сборов единым платежом в общем размере без идентификации налог/сбор/ иной платеж.

Налоговые обязательства Организации, начисления по которым формирует единый налоговый платеж, представляются в бухгалтерской отчетности свернуто. Результирующий(сальдированный) показатель отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 «Кредиторская задолженность» либо по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

По состоянию на 31 декабря 2025,2024,2023 Организация не имела просроченной задолженности в бюджет.

Информация о наличие и движение обязательств приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. таблица Таблица 16.1

Информация о просроченных обязательствах приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. Таблица 16.2

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. Таблица 16.3

Организация не является получателем государственной помощи.

6.6 Капитал

Уставный капитал отражен в долях участников Общества.

Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества на 31.12.2025 года, на 31.12.2024 года и составляет 10 тыс. руб., в том числе:

Добавочный капитал отсутствует.

Формирование резервного капитала Уставом Организации не предусмотрено

В отчетном году акции не выпускало.

Дивиденды не выплачивались

6.7 Займы и кредиты полученные

Информации о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Организации:

Задолженность по договорам займов/кредитным договорам:

Договоры	№ Договора	Заимодавец	Срок погашения	Сальдо по состоянию на 31.12.24 тыс.руб.	Сальдо по состоянию на 31.12.2025, тыс.руб.
Краткосрочные:	Договор N7713479614- 23-1 от 06.10.2023	ПАО Сбербанк России	06.10.2026		4 000
	Договор займа № 44- 1/29_08_23 от 29.08.2023	ГРАВИОН РИЭЛТИ ООО	15.09.2025	2 500	
	Договор займа № 57/30_01_24 от 30.01.2024	ГРАВИОН РИЭЛТИ ООО	31.12.2026	670	90
	Договор № 78/05_11_25 от 05.11.2025	ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ НЕМАНЕЖИН ЮРИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	04.11.2026		14 600
Итого:				3 170	18 690
Долгосрочные:	Договор N7713479614- 23-1 от 06.10.2023	ПАО Сбербанк России	06.10.2026	8 800	
	Договор займа № 57/30_01_24 от 30.01.2024	ГРАВИОН РИЭЛТИ ООО	31.12.2026		
Итого:				8 800	

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору) составляет:

Договоры	Заимодавец	Цель займа (связана с ИА или нет)	Сумма процентов, тыс.руб.	Инвестиционный актив
Договор N7713479614-23- 1 от 06.10.2023	ПАО Сбербанк России		503	

Договор № 78/05_11_25 от 05.11.2025	ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ НЕМАНЕЖИН ЮРИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ		389	
Итого:			892	

В прочие расходы включена сумма процентов по займам

в отчетном 2025г 892 тыс.руб.

в предыдущем 2024г. 1 075 тыс.руб.

Не выдавало векселей, не выпускало и не продавало облигаций в отчетном году.

7. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

7.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется м в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Организация признает доходами от обычных видов деятельности выручку:

Информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной м, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб	в %
Выручка всего:	558526	100%	242530	100%
<i>выручка от реализации услуг</i>	<i>558526</i>	<i>100%</i>	<i>242530</i>	<i>100%</i>

В 2025г. признана выручка по договору № 1 от 06.09.2021г. с АО СЗ «Варшава» в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению и на конец 2025 года отражены по дебету счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в сумме 54 069 810,47 руб.

7.2 Прочие доходы

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящимся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

Расшифровка прочих доходов и расходов, в тыс. руб.

Вид дохода/расхода	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы/расходы от реализации, выбытия основных средств, материалов и других активов	0	0	106	700
Курсовые разницы				16
Реализация и ликвидация внеоборотных активов				5737
Отчисления в оценочные резервы	19752			28389
Прочие доходы/расходы	33765	31680	13326	11696
Итого	53517	31680	13432	46538

7.3 Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг:

Себестоимость продаж, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб.	в %
Себестоимость продаж всего:		100%		100%
себестоимость оказанных услуг	518186	100%	203610	100%

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. Таблица 18

Управленческие расходы признавались полностью и списывались на себестоимость продаж ежемесячно.

Управленческие расходы

Вид расхода	За январь-декабрь 2025 г.	За январь-декабрь 2024 г.
	тыс.руб.	тыс.руб.
	16 943	13 904
Оплата труда административно хозяйственного персонала	7 561	8 929
Аренда помещений	273	2 508
Аудит	309	287
Взносы СРО	3 628	135
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	963	112
Информационно-справочные, консультационные услуги	1 557	387
Канцелярские товары	51	29
Обслуживание сайта	1	1
Обучение, повышение квалификации	52	5
Оплата больничного	15	0
Офисная техника	134	367

Вид расхода	За январь-декабрь 2025 г.	За январь-декабрь 2024 г.
	тыс.руб.	тыс.руб.
	16 943	13 904
Оценка условий труда	23	0
Подбор персонала	400	0
Почтовые расходы	35	0
Программное обеспечение	1 154	867
Регистрация домена	1	0
Сертификация	2	24
Списание МБП	47	2
Транспортные расходы	670	249
Услуги связи	54	2
Установка и настройка программного обеспечения	14	0
Итого	16 943	13 904

8. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
7921	962	7921	962

Остаток денежных средств на конец года по сравнению с предыдущим годом увеличился за счет полученных авансов от заказчиков.

Не имеет открытых, но не использованных кредитных линий

Договором банковского счета не предусмотрено предоставление овердрафта.

Поручительства третьих лиц отсутствуют.

Расшифровки показателей, отражаемых по строкам прочих поступлений и прочих платежей по соответствующим денежным потокам:

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств за 2025 год , тыс.руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
<i>прочие поступления - всего</i>	29834	24154
в том числе:		
Расчеты по претензиям	750	
Взыскания по исполнительным производством/судам	58	
Поступления по мировым соглашениям	755	762
Получение беспроцентных займов	19281	17770
Государственная пошлина	1	
Возврат от поставщика	8989	5622

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2025 год тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
<i>прочие платежи всего</i>	139644	22911
в том числе:		
Расчеты по НДС (свернутый)		22114
Расчеты по страхованию	11498	
Расчеты по претензиям: возмещение ущерба, пени	9847	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами: прочие	114403	
Прочие: штрафы, пени по налогам и сборам, расходы на услуги банка, госпошлины	2484	797

9. СПЕЦИАЛЬНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

9.1 Информация по сегментам

Не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

9.2. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2025 единственным учредителем является Балашов Андрей Викторович, которому принадлежит доля 100% в уставном капитале Организации (бенефициар).

Связанными сторонами являются:

- Балашов Андрей Викторович – учредитель, генеральный директор, расчеты в рамках трудовых отношений (заработная плата)

- ООО ГРАВИОН РИЭЛТИ – юридическое лицо, генеральным директором которого является одно и то же физическое лицо (генеральный директор Балашов Андрей Викторович) расчеты по договорам займа, расшифрованы выше

- Неманежин Юрий Владимирович – учредитель ООО «ГРАВИОН», ООО «ГРАВИОН РИЭЛТИ», расчеты и операции отсутствуют

- Боев Александр Викторович – учредитель ООО «ГРАВИОН», ООО «ГРАВИОН РИЭЛТИ», расчеты и операции отсутствуют

- Грознов Виталий Михайлович – учредитель ООО «ГРАВИОН РИЭЛТИ», расчеты и операции отсутствуют

- Фоминых Виктор Викторович – учредитель ООО «ГРАВИОН РИЭЛТИ», расчеты и операции отсутствуют

Операции со связанными сторонами:

ООО «ГРАВИОН РИЭЛТИ»

№	Характер операций	Сумма операций в тыс. руб.	
		2024 год	2025 год
	САЛЬДО НА НАЧАЛО	8 640	3 170
1	Расчеты по займам полученным	19 950	3 170
2	Расчеты по займам выданным	-	1 400
	САЛЬДО НА КОНЕЦ	3 170	1 400

Сальдо расчетов со связанными сторонами:

Контрагенты	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025, тыс. руб.
Займы полученные		
ГРАВИОН РИЭЛТИ ООО		3 170
<i>Договор займа № 44-1/29_/08_23 от 29.08.2023</i>	2 500	0
<i>Договор займа № 57/30_01_24 от 30.01.2024</i>	670	90
ИТОГО	3 170	90
Займы выданные		
ГРАВИОН РИЭЛТИ ООО	0	0
<i>Договор займа № 57/11_09_25 от 01.09.2025</i>	0	1 400
ИТОГО	0	1400

Сведения об управленческом персонале

Ф.И.О.	Должность	Краткосрочные вознаграждения включая налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, тыс. руб.	Долгосрочные вознаграждения
На 31.12.2025г.			
Рузматов Герман Кимсанович	Генеральный директор с 10.09.2025	544 (в том числе НДФЛ – 59, страховые взносы – 93)	0
Балашов Андрей Викторович	Генеральный директор по 09.09.2025	1 166 (в том числе НДФЛ – 125, страховые взносы – 202)	0
На 31.12.2024г.			
Балашов Андрей Викторович	Генеральный директор	1 638 (в том числе НДФЛ – 180, страховые взносы – 255)	0

9.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

ООО «ГКС» является Арендатором по Договорам аренды:

Арендодатель	Договор, №	Предмет договора	Дата принятия к учету	Срок аренды
АКВАСПОРТ ООО	Договор аренды № 01/2026 от 09.12.2025	нежилое помещение по адресу: 125212, г. Москва, Ленинградское шоссе, д.43А, офис 307	09.12.2025	По 31.10.2026

на дату получения предметов аренды приняло их к учету в качестве права пользования активом (ППА) и признало обязательство перед арендодателем

ППА

Предмет договора	Дата принятия к учету	Признано ППА, тыс.руб.	Признано ОА, тыс.руб.
нежилое помещение по адресу: 125212, г. Москва, Ленинградское шоссе, д.43А, офис 307	09.12.2025	617	617

Право пользования активом (ППА) учтены на счете 01.03 и амортизировались в течение отчетного периода. Срок полезного использования равен сроку аренды.

Обязательство по аренде отражает на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей. Остаток обязательств по аренде уменьшался на текущие арендные платежи.

Предмет аренды	ППА, тыс.руб.	Сумма амортизации отчетного	Первоначальное ОА, тыс.руб.	Начислено % в отчетном периоде	Арендные платежи отчетного
----------------	---------------	-----------------------------	-----------------------------	--------------------------------	----------------------------

		периода, тыс.руб.			периода, тыс.руб.
исжилое помещение по адресу: 125212, г. Москва, Ленинградское шоссе, д.43А, офис 307	506		617		97

Коммунальные платежи, включенные в арендную плату в качестве ее переменной части, не считаются арендными платежами, учитываемыми при формировании стоимости ППА и обязательства по аренде, поскольку они не зависят от ценовых индексов или процентных ставок. Эти суммы включает по мере наступления срока их уплаты в текущие расходы.

В отчетном периоде не производило улучшений предметов аренды

Действующими договорами аренды не предусматривается никаких ограничений предмета аренды, в т.ч. определенными финансовыми показателями. Выступая арендатором, не имело затрат, связанных с приведением предмета аренды в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

9.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)», утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, нет

9.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2023 и 2024 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и

ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

Несмотря на положительные тенденции, экономическая ситуация в России все еще остается нестабильной. Одним из основных факторов, влияющих на бизнес-сектор в России, является санкционная политика Запада. Санкции оказывают негативное воздействие на ряд отраслей экономики, однако, благодаря диверсификации экономики и развитию других отраслей, экономика России продолжает свой рост.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

11. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

В 2024–2025 гг. у Общества отсутствовали такие факты хозяйственной жизни, как реорганизация, прекращение осуществляемых основных видов деятельности и государственная помощь. не является участником договоров о совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2024–2025 гг. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2025 не выступает в судах различных инстанций в качестве ответчика.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена до рассмотрения итогов деятельности организаций за отчетный период и не учитывает решений о распределении прибыли.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

12. Основные средства
12.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списание		амортизация	обесценение	первоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 680	(823)	176	-	-	(316)	-	-	-	-	1 856	(1 139)
	3а 2024 г.	12 477	(3 475)	-	(10 796)	4 805	(2 152)	-	-	-	-	1 680	(823)
в том числе:													
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 573	(1 289)	-	(3 573)	1 874	(586)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 273	(475)	-	(1 273)	693	(218)	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	459	(325)	176	-	-	(134)	-	-	-	-	635	(459)
	3а 2024 г.	459	(126)	-	-	-	(199)	-	-	-	-	459	(325)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 920	(764)	-	(2 920)	1 317	(553)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 222	(498)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	1 222	(680)
	3а 2024 г.	4 252	(821)	-	(3 030)	920	(596)	-	-	-	-	1 222	(498)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

12.2. 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 фактической стоимости)	списано (с учетом фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	переоценка накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	780	-	-	-	-	-	-	(273)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	780	-	-	-	-	-	-	(273)
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

12.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	1 224	858	1 224	9 002	1 224	9 002
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	176	134	176	332	176	332
Другие виды основных средств	1 048	724	1 048	3 431	1 048	3 431
Сооружения	-	-	-	2 284	-	2 284
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	798	-	798
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	2 156	-	2 156
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребляемые в течение времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной стоимости	-	-	-	-	-	-

12.4. 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	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств (1 735)
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 735 -	- -	- -	- -
в том числе:							
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	176 -	- -	- -	(176) -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 559 -	- -	- -	(1 559) -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

12.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

13. Финансовые вложения

13.1. 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.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	-
	За 2024 г.	6 300	-	-	(6 300)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 300	-	-	(6 300)	-	-	-	-	300	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	465 000	(465 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(465 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	465 000	(465 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	465 300	(465 000)	-	-	-	-	300	-
	За 2024 г.	6 300	-	-	(6 300)	-	-	-	-	-	-

13.2. 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	-	-	-

14. Запасы

14.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	180 045	-	394 781	(520 255)		-	-	X	54 571	-
	За 2024 г.	79 762	-	311 107	(210 824)		-	-	X	180 045	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	69 708	-	98 187	(1 616)		-	-	(111 707)	54 571	-
	За 2024 г.	79 762	-	40 058	(7 214)		-	-	(42 898)	69 708	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	110 337	-	296 594	(518 638)		-	-	111 707	-	-
	За 2024 г.	-	-	271 049	(203 610)		-	-	42 898	110 337	-

14.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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	-	-	-

15. Дебиторская задолженность

15.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	478 651	(28 389)	324 503	-	(202 229)	-	(29 919)	-	600 926	(8 637)	-	
	3а 2024 г.	473 450	-	207 409	-	(186 935)	-	(2 473)	-	478 651	(28 389)	-	
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	335 566	-	96 155	-	(161 288)	-	-	-	270 433	-	-	
	3а 2024 г.	338 653	-	151 374	-	(154 461)	-	-	-	335 566	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	116 652	(28 389)	59 404	-	(34 128)	-	(29 919)	-	141 928	(8 637)	-	
	3а 2024 г.	104 167	-	23 851	-	(11 365)	-	(2 473)	-	116 652	(28 389)	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	26	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	16 363	-	103 083	-	(2 116)	-	-	-	117 330	-	-	
	3а 2024 г.	16 023	-	14 713	-	(14 373)	-	-	-	16 363	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 198	-	1 058	-	-	-	-	-	3 256	-	-	
	3а 2024 г.	65	-	17 471	-	(65)	-	-	-	2 198	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7 872	-	-	-	(4 697)	-	-	-	3 175	-	-	
	3а 2024 г.	14 517	-	-	-	(6 645)	-	-	-	7 872	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	10 721	-	-	-	-	-	10 721	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	54 070	-	-	-	-	-	54 070	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	478 651	(28 389)	324 503	-	(202 229)	-	(29 919)	X	600 926	(8 637)	-	
	3а 2024 г.	473 450	-	207 409	-	(186 935)	-	(2 473)	X	478 651	(28 389)	-	

15.2. 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	391 478	382 841	493 353	464 963	448 569	448 569
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	305 672	305 672	392 407	392 407	392 544	392 544
Расчеты с покупателями и заказчиками	82 524	73 887	99 476	71 086	54 556	54 556
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 282	3 282	1 470	1 470	1 470	1 470

16. Обязательства

16.1. 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	3а 2025 г.	8 800	-	-	(8 800)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 500	8 800	-	(2 500)	-	-	-	8 800
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	8 800	-	-	(8 800)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	8 800	-	-	-	-	-	8 800
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 500	-	-	(2 500)	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	451 131	207 067	8 456	(219 563)	-	-	-	447 091
	3а 2024 г.	425 461	238 658	-	(215 186)	-	-	-	451 131
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	103 992	51 577	-	(58 629)	-	-	-	96 941
	3а 2024 г.	77 508	60 702	-	(34 217)	-	-	-	103 992
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	333 214	133 867	-	(155 992)	-	-	-	311 089
	3а 2024 г.	295 406	177 840	-	(140 032)	-	-	-	333 214
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	81	4 734	8 456	(81)	-	-	-	13 190
	3а 2024 г.	81	-	-	-	-	-	-	81
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	416	-	-	-	-	-	416
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	4 000	-	-	-	-	-	4 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	3 170	11 520	-	-	-	-	-	14 690
	3а 2024 г.	6 140	-	-	(2 970)	-	-	-	3 170
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	389	-	-	-	-	-	389
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	69	-	-	(69)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 273	69	-	(17 471)	-	-	-	69
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	10 248	-	-	(4 560)	-	-	-	5 689
	3а 2024 г.	29 366	-	-	(19 118)	-	-	-	10 248
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	119	564	-	-	-	-	-	682
	3а 2024 г.	448	-	-	(329)	-	-	-	119
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	237	-	-	(233)	-	-	-	4
	3а 2024 г.	1 239	47	-	(1 049)	-	-	-	237
Итого	3а 2025 г.	459 931	207 067	8 456	(228 363)	-	-	X	447 091
	3а 2024 г.	427 961	247 458	-	(217 686)	-	-	X	459 931

16.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	309 607	290 522	77 589
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	96 941	103 992	77 508
Расчеты с покупателями и заказчиками	212 667	186 449	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	81	81

16.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 870	1 187	635	2 913	509
	За 2024 г.	2 805	1 478	1 309	105	2 870
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 870	1 187	635	2 913	509
	За 2024 г.	2 805	1 478	1 309	105	2 870

17. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	20 000	-	-
в том числе:			
ЛАБИНТ-ПРОМ ООО	20 000	-	-
Выданные - всего	1 812	-	-
в том числе:			
СЗ АНТЕЙ ГРУПП ООО	1 812	-	-

18.Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	111 972	43 040
Затраты на оплату труда	16 538	17 164
Отчисления на социальные нужды	3 152	2 949
Амортизация	589	2 152
Прочие затраты	292 994	262 545
Итого по элементам	425 245	327 850
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	109 885	(110 337)
Итого расходы по обычным видам деятельности	535 129	217 513

Генеральный директор _____ / Рузматов Г.К. /
М.П.
22 апреля 2026 г.



