ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НАДСТРОЙ»

2026 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ» создано 02 октября 2023 года.
Первым отчетным периодом Общества признан период с даты создания по 31.12.2024.
Место нахождения: Российская Федерация, Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. Деповская, д. 31, оф. 105
адрес электронной почты: info@nadstroi.ru
наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:
Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области
основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1025402462689
дата регистрации: 02 октября 2023 года;
регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Алтайскому краю
ИНН 5406835151; КПП 220801001

Среднесписочная численность работников Общества с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ»:

- за 2025 год – 12 человек.
- за 2024 год – 6 человек.

Основными видами деятельности Общества с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ» являются:

Коды видов деятельности (ОКВЭД):

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительные виды деятельности:

Коды видов деятельности (ОКВЭД):

68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
71.11.2	Деятельность по территориальному планированию и планировке территории
71.12.1	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Ключевые направления бизнеса Общество с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ»:
- строительство жилых и нежилых зданий;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ» составляет 10 тыс. руб. Единственный учредитель Общества - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, РЕМОНТУ И СОДЕРЖАНИЮ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ИНЖЕНЕРНЫХ СООРУЖЕНИЙ "НОВОСИБИРСКАВТОДОР" (ИНН 5405162714 ОГРН 1025402462689). На 31.12.2025 100% доли находится в залоге у АО «АЛЬФА-БАНК» по Договору о залоге доли в рамках исполнения обязательств по кредитному соглашению о предоставлении не возобновляемой кредитной линии.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование Аудитора: Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ».
Сокращенное наименование: ООО «ЛИДЕР АУДИТ».
Местонахождение по учредительным документам: 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20
Фактическое местонахождение: 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, офис 807
Телефон: (383) 383-29-00
e-mail: info@lideraudit.ru
Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025401506624.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006066543.

Структура органов управления Общество с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ»

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

С 25.07.2024 и по 20.01.2026 генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «НАДСТРОЙ» являлся Илюшин Сергей Николаевич.
С 21.01.2026 по настоящее время генеральным директором является Николаев Андрей Анатольевич.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления:

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется главным бухгалтером на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Учетная политика сформирована исходя из допущений: имущественной обособленности; непрерывности деятельности; последовательности применения учетной политики; временной определенности фактов хозяйственной деятельности (п. 19 ПБУ 1/2008).

Финансовыми вложениями признаются активы в соответствии с ФСБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы (п. 26 ПБУ 19/01).

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ 9/99.

Расходы, связанные с предоставлением Обществом другим организациям займов, признаются прочими расходами Общества. Доходы и расходы по финансовым вложениям учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений признаются на дату прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету, указанных в п.2 ПБУ 19/02.

Основными средствами признаются активы согласно п. 4 ФСБУ 6/2020 с учетом п. 5 ФСБУ 6/2020. К основным средствам относятся активы, соответствующие ФСБУ 6/2020:

- независимо от стоимости: транспортные средства, дорожно-транспортная техника, объекты недвижимости, сооружения, оборудование, устанавливаемое на автомобили / технику, системы безопасности, земельные участки,
- прочие активы, имеющую стоимость равную и более 100 000 руб. за единицу.

Затраты на приобретение, создание активов, отвечающих критериям признания их в составе основных средств, но имеющих стоимость ниже установленного лимита, признаются единовременно расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности объектов основных средств стоимостью не более установленного лимита данные объекты учитываются на забалансовых счетах. Малоценные основные средства, учитываемые на забалансовых счетах, списываются при фактическом выбытии.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

В составе **запасов** Общество учитывает активы согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы». ФСБУ 5/2019

«Запасы» не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости; фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении определяется исходя из фактических расходов, связанных с производством данных запасов. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;

в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Отпуск в производство (иное выбытие) осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов - способ ФИФО.

Расходы по исчисленному налогу на имущество учитываются в составе прочих общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы признаются в полной сумме в отчетном периоде их признания (ежемесячно) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Основные виды расходов, квалифицируемые как **расходы будущих периодов**:

- расходы на лицензирование, приобретение неисключительных прав, не являющиеся НМА в соответствие с ФСБУ 14/2022;
- расходы, связанные с приобретением программных обеспечений, не являющиеся НМА в соответствие с ФСБУ 14/2022;
- расходы по сертификации;
- страхование рисков СМР;
- расходы на банковские гарантии;
- страхование от НС и болезней, страхование гражданской ответственности, ДМС по медицинским услугам.

Указанные расходы признаются путем их обоснованного распределения между соответствующими отчетными периодами (п.19 ПБУ 10/99).

Учет доходов организован на счете 90.1 по видам деятельности; выручкой по основным видам деятельности признается:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Общество создает **резерв на оплату отпускных** согласно п.15 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167), «величина оценочного обязательства должна соответствовать сумме, необходимой непосредственно для его исполнения (погашения) по состоянию на отчетную дату или дату перевода обязательства на третье лицо».

Периодичность оценки суммы резерва: на последний день каждого месяца.

Формула расчета: количество неиспользованных каждым сотрудником дней отпуска на конец месяца умножить на среднедневной заработок по данному сотруднику, сумма резервов по каждому сотруднику есть величина резерва по всей организации.

Сумма оценочного обязательства (резерва) определяется с учетом страховых взносов. Если суммы резерва недостаточно для списания начисленных отпускных, компенсаций и страховых взносов, они относятся на те счета, на которых учитывается зарплата по данному сотруднику.

Расчет налога на прибыль. При составлении бухгалтерской отчетности Общество суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показывает развернуто.

Уровень существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%.

3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (строка 1150)

Данные о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации, движении основных

средств в разрезе групп, а также об изменениях стоимости незавершенных капитальных вложений, о предоставленных и полученных в аренду основных средствах, приведены в разделе 3 Приложения № 1.

В связи с отражением в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 2024 года по данному показателю объектов инвестиционной недвижимости, были внесены корректировки в показатели 2024 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 2025 года.

Информация по корректировкам отчетности 2024 года изложена в разделе 9 настоящих пояснений.

3.2. Инвестиционная недвижимость (строка 1160)

В 2025 году достроен складской комплекс в г. Новоалтайск, состоящий из пяти объектов.

Комплекс введен в эксплуатацию 02.10.2025, 07.11.2025 - заключен долгосрочный договор аренды, 09.12.2025 – договор зарегистрирован в ЕГРН, объект признан инвестиционной недвижимостью.

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Балансовая стоимость объектов, предоставленных за плату во временное пользование	1 800 257	-

На 31.12.2025 инвестиционная недвижимость находится в залоге у АО «АЛЬФА-БАНК» по Договору об ипотеке в рамках исполнения обязательств по кредитному соглашению о предоставлении не возобновляемой кредитной линии.

Информация по корректировкам отчетности 2024 года изложена в разделе 9 настоящих пояснений.

3.3. Финансовые вложения (строки 1170, 1240)

В составе краткосрочных финансовых вложений (по строке 1240 Бухгалтерского баланса):

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024 (с учетом корректировки)	На 31.12.2024
1	**Депозитные счета в банках**	-	**3 700**	-
1.1.	Банк «Левобережный» (ПАО)	-	3 700	-
	Итого	-	**3 700**	-

Резерв под обесценение финансовых вложений отсутствует.

Текущая рыночная стоимость по объектам не определяется.

Информация по корректировкам отчетности 2024 года изложена в разделе 9 настоящих пояснений.

3.4. Запасы (строка 1210)

В составе запасов отражены материалы и расходы будущих периодов.

Резерв под обесценение запасов отсутствует.

Информация о движении запасов по видам представлена в разделе 5 Приложения № 1.

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	186	-

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность (строка 1230, строка 1520)

Дебиторская задолженность в виде уплаченных поставщикам сумм предварительной оплаты отражена за вычетом сумм НДС, предъявленных к вычету с сумм уплаченной предварительной оплаты

Кредиторская задолженность в виде полученных от покупателей сумм предварительной оплаты отражена за вычетом сумм НДС, начисленных в бюджет с сумм полученной предварительной оплаты.

Сравнительная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности по отдельным видам представлена в разделах 6, 7 Приложения № 1.

Резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Информация о наличии полученных и выданных обеспечений, обязательств представлена в разделе 8 Приложения № 1.

3.6. Заемные средства (строка 1410, строка 1510)

Сравнительная информация о наличии и движении заемных средств представлена в разделе 7 Приложения № 1.

Расходы по займам представляют собой подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) проценты, признаны в учете текущего периода:

- в стоимости инвестиционного актива в сумме 202 821 тыс. руб.
- в составе прочих расходов 88 168 тыс. руб.

В декабре 2025 года получены кредитные средства от АО «АЛЬФА-БАНК» по кредитному соглашению.

Обеспечением кредитного соглашения с АО «АЛЬФА-БАНК» являются:
- договор залога прав по банковскому счету Общества,
- договор об ипотеке объекта недвижимости, принадлежащего на праве собственности Обществу,
- договор залога 100 % доли Общества, принадлежащих АО «Новосибирскавтодор»,
- договор о залоге основных средств Общества с оставлением заложенного имущества у Залогодателя.

Информация по заемным средствам.

тыс. руб.

№ п/п	Обязательство		Срок погашения	2025 год			2024 год		
				Начислены % в инвестиционный актив	Начислены % по текущей деятельности	Сумма задолженности на 31.12.2025	Начислены % в инвестиционный актив	Начислены % по текущей деятельности	Сумма задолженности на 31.12.2024
1	АЛЬФА-БАНК АО	Невозобновляемая кредитная линия	По графику до 25.04.2035			800 820	-		-
	в том числе								
	- основной долг					800 000			-
	- проценты			-	820	820	-	-	-
2	Новосибирскавтодор АО	Процентный займ	25.06.2035			1 130 590			617 961
	в том числе								
	- основной долг					835 258			589 500
	- проценты			202 821	87 296	295 332	28 461	-	28 461
3	Технадзор ООО	Процентный займ	29.12.2025			-			-
	в том числе								
	- основной долг					-			-
	- проценты			-	52	-	-	-	-
4	**Итого**					**1 931 410**			**617 961**
	в том числе								
	- основной долг					**1 635 258**			**589 500**
	- проценты			**202 821**	**88 168**	**296 152**	**28 461**	-	**28 461**

Бухгалтерский баланс (строки 1410, 1510)

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2025	на 31.12.2024 (с учетом корректировки)	на 31.12.2024
Долгосрочные заемные средства	1410	1 929 488	-	-
в том числе				
- кредит банка		798 898	-	-
- проценты по кредиту банка		-	-	-

- займы		835 258	-	-
- проценты по займам		295 332	-	-
Краткосрочные заемные средства	1510	1 922	617 961	617 961
в том числе				
- кредит банка		1 102	-	-
- проценты по кредиту банка		820	-	-
- займы		-	589 500	589 500
- проценты по займам		-	28 461	28 461
Итого заемных средств		**1 931 410**	**617 961**	**617 961**

Информация по корректировкам отчетности 2024 года изложена в разделе 9 настоящих пояснений.

3.7. Оценочные обязательства (строка 1540)

Формирование оценочных обязательств обусловлено наличием у Общества на отчетную дату обязательств, исполнения которых Общество с большой долей вероятности не может избежать и в результате исполнения которых у Общества возникнут расходы.

Сформированные Обществом оценочные обязательства представляют собой оценочные обязательства в связи:

– с обязанностью предоставления отпусков сотрудникам Общества (резерв по отпускам).

Оценочные обязательства являются краткосрочными и отражены по строке 1540 Бухгалтерского баланса.

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Выручка	-	-	-
	Итого	-	-	-

4.2. Себестоимость продаж (строка 2120)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Себестоимость продаж	-	-	(73)
	Итого	-	-	**(73)**

В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год по данному показателю были отражены расходы, относящиеся к инвестиционному активу. В связи с внесением корректировок в показатели 2024 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 2025 года, откорректировано.

4.3. Управленческие расходы (строка 2220)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Материальные расходы	(308)	-	-
2	Затраты на оплату труда	(14 820)	-	-
3	Страховые взносы	(3 175)	-	-
4	Амортизация	(10 494)	-	-
5	Прочие	(14 498)	-	-
	Итого	**(43 295)**	-	-

4.4. Проценты к получению (строка 2320)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год

1	Проценты по депозиту в Банке «Левобережный (ПАО)	21 992	1 211	1 211
	Итого	**21 992**	**1 211**	**1 211**

4.5. Проценты к уплате (строка 2330)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Проценты по кредиту банка	(820)	-	-
2	Проценты по процентным займам	(87 348)	-	-
	Итого	**(88 168)**	-	-

4.6. Прочие доходы (строка 2340)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Поступления и расходы от выбытия иных активов	32	-	-
2	Оценочное обязательство по оплате труда	27	-	-
3	Прочие внереализационные доходы и расходы	8 281	87	87
	Итого	**8 340**	**87**	**87**

4.7. Прочие расходы (строка 2350)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год (с учетом корректировки)	2024 год
1	Поступления и расходы от выбытия иных активов	(312)	-	-
2	Расходы на услуги банков	(4 075)	-	-
3	Прочие внереализационные доходы и расходы	(10 068)	(37)	(37)
	Итого	**(14 455)**	**(37)**	**(37)**

5. Информация о прекращаемой деятельности

В 2025 году у Общества отсутствуют факты прекращения операционной и (или) функциональной части деятельности организации. У Общества отсутствуют планы прекращения осуществляемой деятельности или какой-либо ее части.

6. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, способно оказывать влияние, или такое Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Юридическое и (или) физическое лицо, как правило, имеет возможность определять решения, принимаемые другим юридическим лицом, с целью получения экономической выгоды от деятельности последнего (контролирует другое юридическое лицо), когда такое юридическое и (или) физическое лицо имеет:

в силу своего участия в хозяйственном обществе (товариществе) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества);

право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и имеет возможность определять решения, принимаемые таким юридическим лицом.

Юридическое и (или) физическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу участия в уставном (складочном) капитале, положений учредительных документов, заключенного соглашения, участия в наблюдательном совете и других обстоятельств.

Раскрытие информации о связанных сторонах выполнено в ограниченном объеме, так как полное раскрытие приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урон деловой репутации организации (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон.

Резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам – отсутствует.

Списанная дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, отсутствует.

Состав связанных сторон ООО «НАДстрой» по состоянию на 31.12.2025 г.

№ п/п	Наименование организации и / или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим лицом			
1	Новосибирскавтодор АО (ИНН 5405162714)	Юридическое лицо, доля которого в уставном капитале Общества составляет 100% (единственный участник)	02.10.2023
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)			
2	НАДстрой-2 ООО (ИНН 5503275508)	Юридическое лицо, единственным участником которого является АО «Новосибирскавтодор»	26.04.2024
3	НАД Алтай ООО (ИНН 2225238278)	Юридическое лицо, участником которого является АО «Новосибирскавтодор» (доля 85%)	13.11.2025
4	СУ-1 ООО (ИНН 5406848175)	Юридическое лицо, единственным участником которого является АО «Новосибирскавтодор»	16.05.2025
5	СУ-7 ООО (ИНН 5406848182)	Юридическое лицо, единственным участником которого является АО «Новосибирскавтодор»	16.05.2025
6	ЮТН ООО (ИНН 5406836839)	Юридическое лицо, участником которого является АО «Новосибирскавтодор» (доля 25%)	04.12.2023
7	Мариинскавтодор АО (ИНН 4213012463)	Юридическое лицо, в котором АО «Новосибирскавтодор» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов	11.05.2022
8	Технодорпро ООО (ИНН 5406997716)	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	25.05.2023
9	Технодор ООО (ИНН 5406633109)	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	25.05.2023

10	НАД-Инвест ООО (ИНН 7017458793)	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	17.04.2019
11	Трэйдор ООО (ИНН 5406845022)	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	22.08.2025
12	СВ ИНК ООО (ИНН 5405074899)	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	11.07.2022

За 2025 и за 2024 года проводились сделки со следующими связанными сторонами:

Продажа Обществом ТМЦ, работ и услуг связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Метод определения цены по операциям	Объем продаж за 2025 год (с НДС)	Сведения о ДЗ на 31.12.2025	Объем продаж за 2024 год (с НДС)	Сведения о ДЗ на 31.12.2024
АО «Новосибирскавтодор»	обычные коммерческие условия	7 465	7 430	-	-
ООО «НАДСТРОЙ-2»	обычные коммерческие условия	1 730	63	101	31

Закупки Обществом ТМЦ, работ и услуг у связанных сторон

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Метод определения цены по операциям	Объем закупок за 2025 год (с НДС)	Сведения о КЗ на 31.12.2025	Объем продаж за 2024 год (с НДС)	Сведения о КЗ на 31.12.2024
АО «Новосибирскавтодор»	обычные коммерческие условия	179 348	6 701	95 394	95 394
ООО «НАДСТРОЙ-2»	обычные коммерческие условия	-	-	643	-

Займы, полученные Обществом от связанных сторон

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года	Оборот за период		Сальдо на конец периода
		Выдано	Возвращено	
2025 год				
АО «Новосибирскавтодор» - основной долг - проценты начисленные	 589 500 28 461	 1 045 758 290 117	 800 000 23 246	 835 258 295 332
2024 год				
АО «Новосибирскавтодор» - основной долг - проценты начисленные	 - -	 606 500 28 461	 17 000 -	 589 500 28 461
ООО «НАДСТРОЙ-2» - основной долг - проценты начисленные	 - -	 21 000 -	 21 000 -	 - -

Займы, выданные Обществом связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Сальдо на начало года	Оборот за период		Сальдо на конец периода
		Выдано	Возвращено	
2025 год				
ООО «НАДСТРОЙ-2» - основной долг - проценты начисленные	 - -	 119 800 -	 40 750 -	 79 050 -
2024 год				
ООО «НАДСТРОЙ-2» - основной долг - проценты начисленные	 - -	 - -	 - -	 - -

Прочие операции Общества со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Сумма за 2025 год	Сведения о задолженности на 31.12.2025	Сумма за 2024 год	Сведения о задолженности на 31.12.2024
АО «Новосибирскавтодор»	-	-	10 (начислен и оплачен УК)	-
ООО «НАДСТРОЙ-2»	-	-		-

Сведения о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Лицами, наделенными полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства контроля над деятельностью Общества являются:

– ключевой управленческий персонал Общества. Общая сумма краткосрочных вознаграждений (без учета взносов в социальные фонды) за 2025 год составила 10 795 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 1 649 тыс. руб.; долгосрочные вознаграждения не выплачивались; за 2024 год – 2 214 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 288 тыс. руб.; долгосрочные вознаграждения не выплачивались. Кроме того, начислены страховые взносы за 2025 год – 2 146 тыс. руб., за 2024 год – 684 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем Общества является Николаев Федор Анатольевич. Согласия на раскрытие персональных данных не получено.

7. Раскрытие информации о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств за 2025 год сформирован с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки представлены в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Остатки денежных средств по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса и представляют собой безналичные денежные средства в российской валюте на расчетных счетах в банках и наличные денежные средства в российской валюте в кассе.

Денежные средства на одном из расчетных счетов в АО «АЛЬФА-БАНК» в сумме 15 000 тыс. руб. находится в залоге по Договору залога прав по счету в рамках исполнения обязательств по кредитному соглашению о предоставлении не возобновляемой кредитной линии.

Расшифровка остатков денежных средств

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024 (с учетом корректировки)	на 31.12.2024
- расчетные счета	15 053	72	72
- прочие специальные счета	27	96	96
- касса	-	-	-
- денежные эквиваленты	-	-	3 700
Итого	**15 080**	**168**	**3 868**

В качестве денежных эквивалентов Обществом рассматриваются депозиты до востребования, займы, выдаваемые на срок до трех месяцев и иные финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе. В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в остатки денежных средств были ошибочно отнесены краткосрочные депозиты, в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 года была отражена корректировка показателя.

Денежные потоки, связанные с размещением денежных средств в банковские вклады, представлены в составе строки 4223 Отчета о ДДС свернуто, поскольку характеризуются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете о движении денежных средств показаны без НДС. Соответствующие суммы НДС отражены свернуто в качестве денежных потоков, связанных с расчетами с бюджетом по НДС, и отражены по строке 4115 отчета в сумме 75 506 тыс. руб.

Денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, отраженные по строке 4122, включают фактически уплаченные в бюджет суммы удержанного налога на доходы физических лиц, страховые взносы и иных платежей, произведенных по исполнительным листам или заявлениям сотрудников. В годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 2024 года по строке 4122 была отражена сумма расходов на оплату труда без учета НДФЛ и страховых взносов.

В годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год показатели 2024 года отчета о движении денежных средств были откорректированы:

- выделены денежные потоки поступления и платежей от инвестиционных операций,
- выделены денежные потоки от поступления арендных платежей,
- по строке 4115 показана сумма НДС свернуто, с учетом полученного от покупателей, оплаченного поставщикам и полученного из бюджета возмещения НДС (в 2024 году возмещение НДС было показано по строке 4119).

Информация по корректировкам отчетности 2024 года изложена в разделе 9 настоящих пояснений.

8. Расчеты по налогу на прибыль, применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

На основании п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде. Для определения текущего налога на прибыль Общество использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и п. 21 ПБУ 18/02.

С 01.01.2025 Общество применяет основную ставку налога на прибыль в размере 25%.

Изменения ОНО и ОНА

тыс. руб.

Показатель	Сальдо на 01.10.2023	2024 год		Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2024 перерасчет	2025 год		Сальдо на 31.12.2025
		Дебетовый оборот	Кредитовый оборот			Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	
ОНА, всего	-	**169**	-	**169**	**212**	**30 595**	**165**	**30 642**
основные средства	-	-	-	-	-	2	-	2
оценочные обязательства по отпускам	-	169	-	169	212	-	165	46
убыток налоговый	-	-	-	-	-	30 593	-	30 594
ОНО, всего	-	-	**169**	**169**	**212**	-	**2 046**	**2 258**
внеоборотные активы	-	-	169	169	212	-	2 046	2 258

Условный доход (расход) по налогу на прибыль в понятиях ПБУ 18/02 за 2025 год составил – 29 072 тыс. руб.; за 2024 год – (315) тыс. руб.

Налог на прибыль за 2025 год – 28 384 тыс. руб., в том числе:

- текущий налог на прибыль – (-) тыс. руб.,
- отложенный налог на прибыль – 28 384 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2024 год – (324) тыс. руб.,

в том числе:

- текущий налог на прибыль – (324) тыс. руб.,
- отложенный налог на прибыль – (-) тыс. руб.

9. Информация о существенных корректировках сравнительных показателей отчетности за 2025 год

9.1 Информация о существенных корректировках сравнительных показателей отчетности на 31.12.2024 и за 2024 год

В связи с выявлением существенных ошибок в утвержденной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в результате искажения показателей бухгалтерского баланса, отчета о движении денежных средств в бухгалтерскую отчетность за 2025 год внесены корректировки соответствующих показателей 2024 года путем ретроспективного пересчета.

Вывод о необходимости внесения корректировок в отчетность 2024 года сделан из анализа следующих данных:

- складской комплекс, строительство которого Общество осуществляло в 2024 – 2025 годах, относится к объектам инвестиционной недвижимости. В отчетности 2024 года расходы по ней были отражены в составе основных средств,
- классификация финансовых вложений,
- неприменение обязательного для Общества ПБУ 18/02.

Общество отразило корректировки существенных ошибок за 2024 год. Была выделена инвестиционная

недвижимость, депозиты были перенесены из денежных средств и денежных эквивалентов в краткосрочные финансовые вложения, начислены налоговые разницы.

Корректировка существенных ошибок 2024 года привела к изменению следующих показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год:

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

наименование показателя	код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2024 (с учетом корректировки)	изменение
Основные средства	1150	444 451	4 675	(439 776)
Инвестиционная недвижимость	1160	-	632 503	632 503
Отложенные налоговые активы	1180	-	212	212
Прочие внеоборотные активы	1190	10	-	(10)
Итого по разделу I	1100	444 461	637 390	192 929
Запасы	1210	150 735	10	(150 725)
Дебиторская задолженность	1230	146 553	104 629	(41 924)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	3 700	3 700
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 868	168	(3 700)
Итого по разделу II	1200	301 156	108 507	(192 649)
Баланс	1600	745 617	745 897	280
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	943	937	(6)
Итого по разделу III	1300	953	947	(6)
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	212	212
Итого по разделу IV	1400	-	212	212
Кредиторская задолженность	1520	125 857	125 931	74
Итого по разделу V	1500	744 664	744 738	74
Баланс	1700	745 617	745 897	280

Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

наименование показателя	код строки	за 2024 год	за 2024 год (с учетом корректировки)	изменение
Себестоимость продаж	2120	(73)	-	73
Валовая прибыль (убыток)	2100	(73)	-	73
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(73)	-	73
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 188	1 261	73
Налог на прибыль	2410	(245)	(324)	(79)
Текущий налог на прибыль	2411	(245)	(324)	(79)
Чистая прибыль (убыток)	2400	943	937	(6)
Совокупный финансовый результат периода	2500	943	937	(6)

Информация об изменении капитала представлена по строке 3220 **Отчета об изменениях капитала**.

Отчет о движении денежных средств

тыс. руб.

наименование показателя	код строки	за 2024 год	за 2024 год (с учетом корректировки)	изменение
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления, всего	4110	25 288	19 484	(5 804)
В том числе От продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19 703	2	(19 701)
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	19 471	19 471
Прочие поступления	4119	5 585	11	(5 574)
Платежи, всего	4120	(610 930)	(92 387)	(518 543)
В том числе Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	4121	(501 154)	(16)	501 138
В связи с оплатой труда работников	4122	(17 025)	-	17 025
Налог на прибыль организаций	4124	(166)	(208)	(42)
НДС	4125	-	(92 156)	(92 156)
Прочие платежи	4129	(92 585)	(7)	92 578
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(585 642)	(72 903)	512 739
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления, всего	4210	-	1 211	1 211
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 211	1 211
Платежи, всего	4220	-	(517 650)	(517 650)
В том числе В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(513 950)	(513 950)
В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) предоставление займов других лиц	4223	-	(3 700)	(3 700)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(516 439)	(516 439)
Сальдо денежных потоков за период	4400	3 868	168	(3 700)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 868	168	(3 700)

9.2 Информация о существенных корректировках показателей отчетности на 31.12.2025 и за 2025 год

Настоящая отчетность является исправленной и представляется взамен ранее сданной отчетности от 31.03.2026. В связи с выявлением существенных ошибок в сданной ранее бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год в результате неправильной классификации активов (выданных займов), неправильной классификации по срокам полученных заемных средств, искажения показателей отчета о движении денежных средств в бухгалтерскую отчетность за 2025 год внесены следующие корректировки:

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

наименование показателя	код строки	на 31.12.2025	на 31.12.2025 (с учетом корректировки)	изменение
Основные средства	1150	1 800 762	506	(1 800 256)
Инвестиционная недвижимость	1160	-	1 830 540	1 830 540
Финансовые вложения	1170	79 050	-	(79 050)

Прочие внеоборотные активы	1190	1	-	(1)
Итого по разделу I	1100	1 910 455	1 861 688	(48 767)
Запасы	1210	5 213	5 225	12
Дебиторская задолженность	1230	72 590	121 357	48 767
Прочие оборотные средства	1260	12	-	(12)
Итого по разделу II	1200	92 903	141 670	48 767
Заемные средства	1410	1 635 258	1 929 488	294 230
Итого по разделу IV	1400	1 637 516	1 931 746	294 230
Заемные средства	1510	296 152	1 922	(294 230)
Итого по разделу V	1500	452 797	158 567	(294 230)

Отчет о финансовых результатах **тыс. руб.**

наименование показателя	код строки	за 2025 год	за 2025 год (с учетом корректировки)	изменение
Проценты к уплате	2120	(88 116)	(88 168)	(52)
Прочие расходы	2350	(14 507)	(14 455)	52

Отчет о движении денежных средств

тыс. руб.

наименование показателя	код строки	за 2025 год	за 2025 год (с учетом корректировки)	изменение
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления. всего	4110	294 211	91 200	(203 011)
В том числе От продажи продукции. товаров. работ и услуг	4111	15 729	10 439	(5 290)
Арендных платежей. лицензионных платежей. роялти. комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	5 255	5 255
НДС	4115	-	75 506	75 506
Прочие поступления	4119	278 482	-	(278 482)
Платежи. всего	4120	(1 222 761)	(113 886)	1 108 875
В том числе Поставщикам (подрядчикам) за сырье. материалы. работы и услуги	4121	(990 375)	(3 086)	987 289
В связи с оплатой труда работников	4122	(33 389)	(17 936)	15453
Налог на прибыль организаций	4124	-	(6 079)	(6 079)
Прочие платежи	4129	(198 945)	(86 751)	112 194
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(928 550)	(22 686)	905 864
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления. всего	4210	40 750	24 992	(15 758)
От возврата предоставленных займов. от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	40 750	3 700	(37 050)
Дивидендов. процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	21 292	21 292
Платежи. всего	4220	(119 800)	(1 033 152)	(913 352)
В том числе В связи с приобретением. созданием. модернизацией. реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 009 906)	(1 009 906)

В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) предоставление займов других лиц	4223	(119 800)	-	119 800
Процентов по долговым обязательствам, включенным в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(23 246)	(23 246)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(79 050)	(1 008 160)	(929 110)
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи, всего	4320	(833 246)	(810 000)	23 246
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(833 246)	(810 000)	23 246
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 022 512	(1 045 758)	(23 246)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	169	168	(1)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	15 081	15 080	(1)

10. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 № 56н.

Событие после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевший место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

11. Раскрытие информации о финансовом результате за 2025 год

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2025 года Обществом получен убыток в размере (87 902) тыс. руб., размер непокрытого убытка на 31.12.2025 составляет (86 965) тыс. руб.

Чистые активы Общества: на 31.12.2025 составляют (86 955) тыс. руб., на 31.12.2024 составляют 947 тыс. руб.

Основная причина убытка – отсутствие доходов при наличии расходов в 4 квартале 2025 года, т.к. комплекс введен в эксплуатацию в октябре 2025 года, договор аренды действует с декабря 2025.

Краткосрочные обязательства на 31.12.2025 составили 158 567 тыс. руб.,
В т.ч. авансы, полученные от заказчиков на сумму 33 928 тыс. руб.

Источником покрытия текущих обязательств являются:
Дебиторская задолженность 121 357 тыс. руб.
Денежные средства – 15 080 тыс. руб.
Возмещение НДС из бюджета – 15 000 тыс. руб.

Поступление денежных средств в 2026 году от сдачи в аренду собственных помещений запланировано в размере 252 404 тыс. руб.

Общество намерено осуществлять деятельность непрерывно с течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

12. Информация о влиянии обострения геополитической ситуации

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на бизнес Общества оказывает влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации.

Рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций увеличили уровень неопределенности ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Были введены ограничения на экспорт и импорт различных товаров и деловых услуг российскими организациями; прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. В настоящее время остается риск введения дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм давления.

В ответ Правительство Российской Федерации ввело ряд экономических мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, а также встречные ограничительные меры, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры. Введение и последующее усиление ограничительных мер повлекло за собой снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, волатильность курса российского рубля и ключевой ставки, существенное снижение доступности источников долгового финансирования. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой импортных рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Вышеуказанные обстоятельства могут оказать существенное, в том числе отрицательное, влияние на бизнес Общества. Возможность оценить последствия введенных и возможных дополнительных ограничительных мер в долгосрочной перспективе для Общества в денежном выражении отсутствует.

13. Риски в хозяйственной деятельности

Информация о наличии/отсутствии рисков у Общества вследствие следующих обстоятельств и событий:

а) изменения в нормативной среде, которые могут привести к изменениям в конкурентном давлении и к значительным изменениям рисков - *отсутствуют*;

б) изменения в отрасли, в которой осуществляет свою деятельность Общество - *отсутствуют*;

в) изменения, связанные с основным управленческим персоналом, включая увольнение руководителей – *имелись, риски отсутствуют*;

г) внедрение новых или изменение уже применяемых информационных систем – *отсутствует*;

д) быстрый рост и развитие Общества - *отсутствует*;

е) внедрение новых технологий в производственные процессы или информационные системы – *отсутствуют*;

ж) новые подходы к ведению хозяйственной деятельности, новые виды товаров, работ, услуг - *отсутствуют*;

з) такие изменения в деятельности, как крупные приобретения или реорганизация - *риски отсутствуют*;

и) расширение операций за рубежом - *отсутствуют*;

к) изменения в сети поставщиков – *за счет продвижения бизнеса в другие регионы*;

л) повышение закупочных цен – *имеется*;

м) потеря важных клиентов - *отсутствуют*;

н) перемещение хозяйственной деятельности в новые регионы – *риски отсутствуют*;

о) введение в учетную политику новых учетных принципов, стандартов, положений, инструкций - *отсутствует*;

и других - *отсутствуют.*

Генеральный директор **Николаев А.А.**

«29» апреля 2026 года

Приложение № 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью "НАДстрой"
за год, закончившийся 31 декабря 2025 года.

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

3. Основные средства (ОС)

3.1. Наличие и движение ОС (с учетом ПИА)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифици-			
		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
ОС (за исключением инвестиционной недвижимости) -	за 2025 г.	6 547	(1 872)	-	-	-	(4 169)	-	-	-	-	-	6 547	(6 041)
	за 2024 г.	-	-	6 547	-	-	(1 872)	-	-	-	-	-	6 547	(1 872)
в том числе:														
здания	за 2025 г.	4 851	(1 617)	-	-	-	(3 234)	-	-	-	-	-	4 851	(4 851)
	за 2024 г.	-	-	4 851	-	-	(1 617)	-	-	-	-	-	4 851	(1 617)
сооружения	за 2025 г.	1 037	(233)	-	-	-	(804)	-	-	-	-	-	1 037	(1 037)
	за 2024 г.	-	-	1 037	-	-	(233)	-	-	-	-	-	1 037	(233)
офисное оборудование	за 2025 г.	659	(22)	-	-	-	(131)	-	-	-	-	-	659	(153)
	за 2024 г.	-	-	659		-	(22)	-	-	-	-	-	659	(22)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	-	1 810 248	-	-	(9 991)	-	-	-	-	-	1 810 248	(9 991)
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые ОС

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые ОС - всего	506	4 675	-
в том числе:			
здания	-	3 234	-
сооружения	-	804	-
офисное оборудование	506	637	-

3.3. ОС, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
ОС, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	1 800 257		-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	1 800 257		
ОС, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	1 794 961	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	1 794 961		

3.4. Капитальные вложения в ОС (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 ОС - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	6 547	-	-	(6 547)	-	-
в том числе:									
здания	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	659	-	-	(659)	-	-
сооружения	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	1 037	-	-	(1 037)	-	-
офисное оборудование	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	4 851	-	-	(4 851)	-	-

3.5. 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 создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	439 385	-	1 370 863	-	-	(1 810 248)	-	-
	за 2024 г.	-	-	439 385	-	-	-	439 385	-
в том числе:									
складской комплекс в г. Новоалтайск	за 2025 г.	439 385	-	1 370 863	-	-	(1 810 248)	-	-
	за 2024 г.	-	-	439 385	-	-	-	439 385	-

4. Финансовые вложения

4.1. 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	текущей рыночной стоимости / резерва под	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения -всего	за 2025 г.	3 700	-	14 295 482	(14 299 182)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	1 876 580	(1 872 880)	-	-	-	-	3 700	-
в том числе:											
депозитные счета	за 2025 г.	3 700	-	14 295 482	(14 299 182)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	1 876 580	(1 872 880)	-	-	-	-	3 700	-
Итого	за 2025 г.	3 700	-	14 295 482	(14 299 182)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	1 876 580	(1 872 880)	-	-	-	-	3 700	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	10	-	8 185	(2 970)	-	-	X	X	5 225	-
	за 2024 г.	-	-	68	(58)	-	-	X	X	10	-
в том числе:											
сырье, материалы	за 2025 г.	-	-	8 171	(2 958)	-	-	-	-	5 213	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов (для объектов, которые в балансе в составе "Запасов")	за 2025 г.	10	-	14	(12)	-	-	-	-	12	-
	за 2024 г.	-	-	68	(58)	-	-	-	-	10	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	104 629	-	121 357	-	(104 629)	-	-	-	121 357	-
	за 2024 г.	-	-	104 629	-	-	-	-	-	104 629	-
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	31	-	7 569	-	(31)	-	-	-	7 569	-
	за 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	за 2025 г.	7 952	-	723	-	(7 952)	-	-	-	723	-
	за 2024 г.	-	-	7 952	-	-	-	-	-	7 952	-
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	96 566		32 496		(96 566)				32 496	-
	за 2024 г.	-	-	96 566	-	-	-	-	-	96 566	-
прочая	за 2025 г.	80	-	80 569	-	(80)	-	-	-	80 569	-
	за 2024 г.	-	-	80	-	-	-	-		80	-
Итого	за 2025 г.	104 629	-	121 357	-	(104 629)	-	-	-	121 357	-
	за 2024 г.	-	-	104 629	-	-	-	-	-	104 629	-

7. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	1 066 871	-	-	-	862 617	1 929 488
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредит банка	за 2025 г.	-	800 000	-	-	-	(1 102)	798 898
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	835 258	835 258
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам	за 2025 г.	-	266 871	-	-	-	28 461	295 332
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	743 892	1 230 534	-	(953 425)	-	(862 617)	158 384
	за 2024 г.	-	781 906	-	(38 014)	-	-	743 892
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	104 363	93 040	-	(108 561)	-	-	88 842
	за 2024 г.	-	104 377	-	(14)	-	-	104 363
расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	за 2025 г.	19 644	33 928	-	(19 644)		-	33 928
	за 2024 г.	-	19 644	-	-	-	-	19 644
расчеты по платежам в бюджет	за 2025 г.	351	10 037	-	(351)	-	-	10 037
	за 2024 г.	-	351	-	-	-	-	351
расчеты по страховым взносам	за 2025 г.	608	909	-	(608)	-	-	909
	за 2024 г.	-	608	-	-	-	-	608
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	965	241	-	(965)	-	-	241
	за 2024 г.	-	965	-	-	-	-	965
расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	-	22 504	-	-		-	22 504
	за 2024 г.	-	-				-	-
кредиты	за 2025 г.	-	-	-	-	-	1 102	1 102
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
проценты по кредитам	за 2025 г.		820	-	-	-	-	820
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025 г.	589 500	1 045 758	-	(800 000)	-	(835 258)	-
	за 2024 г.	-	627 500	-	(38 000)	-	-	589 500
проценты по займам	за 2025 г.	28 461	23 296	-	(23 296)	-	(28 461)	-
	за 2024 г.	-	28 461	-	-	-	-	28 461
Итого	за 2025 г.	743 892	2 297 405	-	(953 425)	-	-	2 087 872
	за 2024 г.	-	781 906	-	(38 014)	-	-	743 892

7.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	846	2 881	(3 517)	(27)	183
	за 2024 г.	-	1 365	(518)	(1)	846
в том числе:						
резерв отпусков	за 2025 г.	846	2 881	(3 517)	(27)	183
	за 2024 г.	-	1 365	(518)	(1)	846

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	998 900	-	-
в том числе:			
залог прав по банковскому счету	15 000		
залог движимого и недвижимого имущества по договорам залога и ипотеки	983 900	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	308	-
Затраты на оплату труда	14 820	-
Отчисления на социальные нужды	3 175	-
Амортизация	10 494	-
Прочие затраты	14 498	-
Итого по элементам	43 295	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	43 295	-

Генеральный директор — (наименование должности) — (подпись) — Николаев А.А. — (расшифровка подписи)

" 29 " апреля 2026 г.