ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

ООО "СТРОЙ СИСТЕМА"

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙ СИСТЕМА".

Сокращенное наименование предприятия: ООО "СТРОЙ СИСТЕМА".

Юридический адрес: 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 12, помещ. 46/26

Фактический адрес: 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 12, помещ. 46/26

Дата постановки на учет: Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1180280064964 выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 30.10.2018г. (серия 02 №0000000).

Раздел 1. Деятельность общества

Основным направлением деятельности является строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)).

ИНН/КПП: 0274941514 /770301001

Уставный капитал общества: 2 100 000 руб.

Директор: В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа осуществлял:

Генеральный директор Маргиев Максим Николаевич до 16.04.2026, Шубин Алексей Геннадьевич с16.04.2026

Участники общества:

Физические лица резиденты РФ -100%

Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023),

утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется, согласно учетной политики, которая принята согласно новым требованиям и утверждена приказом Директора от 23.12.2024г. № 79/2.

Бухгалтерский учет ведется на основе плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000г. №94н.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1СПредприятие, редакция 3.0.

Общество ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.

В 2025 году дополнения в Учетную политику не вносились.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по отгрузке. Для договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы применяется способ "по мере готовности".

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Амортизация объектов основных средств производится - линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Амортизация объектов нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования НМА, переоценка НМА не производится.

Учет материально-производственных запасов ведется:

- по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится: - по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев, на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам". Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам".

Проценты к уплате по долгосрочным кредитам и займам учитываются в составе краткосрочных кредитов и займов.

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации – рублях.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Денежные потоки Общества от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки Общества от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

3.1. Учет основных средств:

Таблица 1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцене	накопленные амортизаци			первоначальная	накопленная амортиза	первоначальная (переоцен	накопленные амортизаци		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	8 325	(2 116)	21 421	-	-	(5 588)	-	-	-	-	-	74 864	(16 765)
	За 2024 г.	469	(227)	7 856	-	-	(1 888)	-	-	-	-	-	8 325	(2 116)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 319	(1 648)	2 315	-	-	(2 280)	-	-	-	-	-	9 634	(3 929)
	За 2024 г.	-	-	7 319	-	-	(1 648)	-	-	-	-	-	7 319	(1 648)
Офисное оборудование	За 2025 г.	834	(453)	472	-	-	(237)	-	-	-	-	-	1 306	(690)
	За 2024 г.	469	(227)	365	-	-	(226)	-	-	-	-	-	834	(453)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	18 634	-	-	(3 037)	-	-	-	-	-	63 752	(12 098)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	172	(14)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	172	(48)
	За 2024 г.	-	-	172	-	-	(14)	-	-	-	-	-	172	(14)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 1.2 Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимост	накопленные амортизация и обесценени	поступило (с учетом пересмотра фактическ	списано (с учетом пересмотра		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцене	накопленные амортизаци			фактическая (переоц	накопленная амортиза		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	62 339	(10 868)	4 935	(22 157)	12 999	(11 192)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 850	(2 090)	49 489	-	-	(8 778)	-	-	-	62 339	(10 868)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	9 250	(6 290)	4 935	(14 185)	11 229	(4 939)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 250	(1 850)	-	-	-	(4 440)	-	-	-	9 250	(6 290)
Транспортные средства	За 2025 г.	53 089	(4 578)	-	(7 972)	1 770	(6 253)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 600	(240)	49 489	-	-	(4 338)	-	-	-	53 089	(4 578)

Таблица 1.3 Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Амортизируемые основные средства - всего	58 099	57 680	11 002
в том числе:			
Здания	-	2 960	7 400
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 705	5 670	-
Офисное оборудование	616	381	242
Транспортные средства	51 654	48 511	3 360
Производственный и хозяйственный инвентарь	124	158	-
Неамортизируемые основные средства	-	-	-

3.2. Учет запасов

Таблица 2.1 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.	15 549	-	1 472124	(1 375 296)	-	-	X	X	112 377	-
	За 2024 г.	33 188	-	495 878	(513 516)	-	-	X	X	15 549	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	12 168	-	784 787	(3 604)	-	-	(680 974)	-	112 377	-
	За 2024 г.	32 075	-	280 573	(6 546)	-	-	(293 933)	-	12 168	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 381	-	687 337	(1 371 693)	-	-	680 974	-	-	-
	За 2024 г.	1 113	-	215 305	(506 970)	-	-	293 933	-	3 381	-

3.3 Учет финансовых вложений

Таблица 3.1 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 стоимост	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	382 819	-	87 181	(81 500)	-	-	-	-	388 500	-
	За 2024 г.	5 185	-	386 398	(8 764)	-	-	-	-	382 819	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	382 819	-	87 181	(81 500)	-	-	-	-	388 500	-
	За 2024 г.	5 185	-	386 398	(8 764)	-	-	-	-	382 819	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	4 309 385	(4 309 385)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	134 394	(134 394)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	4 309 385	(4 309 385)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	134 394	(134 394)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	382 819	-	4 396 566	(4 390 885)	-	-	-	-	388 500	-
	За 2024 г.	5 185	-	520 792	(143 158)	-	-	-	-	382 819	-

3.4. Учет дебиторской задолженности и обязательств

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Таблице 4.1 и 4.2

В составе дебиторской задолженности отражены суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, авансы выданные, а также дебиторская задолженность по счету 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам", образовавшаяся в связи с применением ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"(выделена в бухгалтерском балансе строкой 12305).

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, по налогам и сборам.

Дебиторская и кредиторская задолженность в расшифровках дана с учетом существенности показателей - 7%

В таблице 4.2 приведена информация по движению обязательств по аренде, а в таблице 4.3 отражены оценочные обязательства

Таблица 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность (строка 1190) всего	За 2025 г.	-	-	32 476	-	-	-	-	-	32 476	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	32 476		-	-	-	-	32 476	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230)-всего	За 2025 г.	68 936	-	190 861	-	(55 753)	-	-	-	204 044	(2 330)
	За 2024 г.	21 203	-	70 015	-	(22 282)	-	-	-	68 936	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 073	-	77 826	-	(29 164)	-	-	-	79 735	(1499)
	За 2024 г.	4 947	-	32 705	-	(6 580)	-	-	-	31 073	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 365	-	659	-	(23 859)	-	-	-	1 165	(831)
	За 2024 г.	15 591	-	24 224	-	(15 450)	-	-	-	24 365	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	887	-	-	-	-	-	887	-
	За 2024 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
Сальдо ЕНС	За 2025 г.	12 445	-	-	-	(2 005)	-	-	-	10 441	-
	За 2024 г.	-	-	12 445	-	-	-	-	-	12 445	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	110 865	-	-	-	-	-	110 865	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	68 936	-	223 307	-	(55 753)	-	-	X	236 520	(2 330)
	За 2024 г.	21 203	-	70 015	-	(22 282)	-	-	X	68 936	-

Таблица 4.2. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	77 080	-	-	-	-	77 080
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	77 080	-	-	-	-	77 080
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	377 778	484 223	10	(484233)	-	-	563 222
	За 2024 г.	94 377	414 553	7	(131169)	-	-	377 778
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	96 775	225 518	10	(30 911)	-	-	291 391
	За 2024 г.	19 338	95 800	7	(18 370)	-	-	96 775
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	189 456	198 054	-	(144 361)	-	-	243 148
	За 2024 г.	67 629	198 244	-	(76 417)	-	-	189 456
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	18 530	-	-	-	-	18 530
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	71 457	-	-	(66 686)	-	-	4 771
	За 2024 г.	5 665	65 792	-	-	-	-	71 457
Расчеты по аренде	За 2025 г.	41 866	-	-	(41866)	-	-	-
	За 2024 г.	10 905	37 535	-	(6574)	-	-	41 866
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 509	-	-	(9509)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	419 644	519 444	10	(298 796)	-	X	640 302
	За 2024 г.	114 791	414 570	7	(109 724)	-	X	419 644

Таблица 4.3 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	4 361	-	-	4 361
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	4 361	-	-	4 361
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

3.5. Денежные средства

По строке 1250 "Денежные средства" бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Обществ, находящиеся на рублевых счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Денежные средства на банковских счетах (в рублях)	478	19 829	49 889
	Итого	**478**	**19829**	**49889**

4. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка от выполненных и принятых этапов работ за 2025 год составила 1 374 797 тыс. рублей , с учетом выполненных незаконченных работ в 2025 году составила 1 485 662 тыс. рублей, за 2024 год выручка по выполненным работам составила 707 874 тыс. руб., себестоимость работ за 2025 год составила 1371 693 тыс. рублей, за 2024 год составила 493 600 тыс. руб., валовая прибыль за 2025 год – 113 969 тыс. рублей, за 2024 год – 214 274 тыс. руб.

4.2 Прочие расходы представлены:

(тыс.руб.)

Прочие расходы	2025г	2024г
Расходы на услуги банка	349	1444
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	5116	29
Резерв по сомнительным долгам	2330	-
Прочие внереализационные расходы	724	153
Итого	8519	1626

4.3. Учет расчетов, связанных с налогом на прибыль

Возникновение вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц связаны, в основном, с различиями в бухгалтерском и налоговом учете в отражении сумм резервов и применением в бухгалтерском учете ПБУ 2/2008. Расход по налогу на прибыль составил 16 880 тыс. руб., отложенный налог на прибыль составил 2 448 тыс. руб., текущий налог на прибыль составил 14 432 тыс. руб.

4.3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	684 565	300 410
Затраты на оплату труда	43 309	19 722
Отчисления на социальные нужды	9 116	3 903
Амортизация	16 781	10 666
Прочие затраты	698 220	231 965
Итого по элементам	1 451 989	566 667
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3 381	(2 268)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 455 370	564 399

5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств"

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011. В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов.

Денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой основе, приводящих к изменению заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

6. Оценочное обязательство

Оценочное обязательство в размере 4361 тыс. руб. сформировано в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н и включает кроме оплаты дней отпуска в соответствии с трудовым законодательством

7. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являлись:

Генеральный директор Маргиев Максим Николаевич до 16.04.2026, Шубин Алексей Геннадьевич с 16.04.2026.

Собственники Маргиев Максим Николаевич-50%, Шубин Алексей Геннадьевич -50%. С 14.05.2026г. Шубин Алексей Геннадьевич – 100%.

ООО "ОРЦ"

ООО "ОПР"

Операции со связанными сторонами в 2025г:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами	Сумма, тыс руб
1	Шубин А.Г.	РФ	Генеральный директор с 16.04.2026, учредитель	зарплата	В 2025 году не начислялась
2	Маргиев М.Н.	РФ	Генеральный директор до 16.04.2026, учредитель	зарплата	763,2
3	ООО ОРЦ	РФ	Через участников	Заказчик	1 405 052,18
4	ООО ОПР	РФ	Через участника	_	_

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу

виды выплат		***размер вознаграждений, тыс. руб.*** ***(в совокупности)***	
		За 2025 год	**За 2024 год**
Долгосрочные вознаграждения		-	-
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:			
Оплата труда		15186,84	7541,84
Отчисления во внебюджетные фонды		3115,38	1508,36

8.Обеспечение обязательств

ООО «Строй Система» является поручителем перед Банком ВТБ по кредитному договору между ООО «ОРЦ» и ВТБ.

9. Основные риски хозяйственной деятельности Общества

Общество последовательно создает систему управления рисками, направленную на обеспечение достаточного уровня уверенности достижении стратегических и оперативных целей, предоставление разумной гарантии защиты от возникновения возможных убытков.

10. Раскрытие информации об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность за 2025 год заменяет первоначально представленную 30.03.2026г. органу государственной власти (ИФНС) бухгалтерскую отчетность.

После представления первоначальной бухгалтерской отчетности были выявлены ошибки отражения в бухгалтерской отчетности, требующие изменения показателей отчетности,

В бухгалтерском балансе за 2025г долгосрочная дебиторская задолженность представлена в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» в соответствие с ФСБУ 4/2023:

Изменение показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2025 г по представленной ранее отчетности 30.03.2026 в тыс.руб.	За Январь-Декабрь 2025 г по пересмотренной отчетности о, тыс руб.	Изменение, тыс.руб + увеличение, - уменьшение
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Прочие внеоборотные активы	1190	-	32476	32 476
Итого по разделу I	1100	470 481	502 957	32 476
II. Оборотные активы				
Дебиторская задолженность	1230	234 190	201 714	(32 476)
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		33 363	887	(32 476)
Итого по разделу II	1200	366 443	333 967	(32 476)

БАЛАНС	1600	836 924	836 924	0

Отчет о движении денежных средств

Изменение показателей за 2025 год в отчете о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2025 г по представленной ранее отчетности 30.03.2026 в тыс.руб.	За Январь-Декабрь 2025 г по пересмотренной отчетности о, тыс руб.	Изменение, тыс.руб + увеличение, - уменьшение
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	1 495 648	1 464 085	(31 563)
в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 451 536	1 451 431	(105)
прочие поступления	4119	44 112	12 654	(31458)
Платежи - всего	4120	(1 586 992)	(1 554 835)	(32 157)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 410 994)	(1 392 250)	18 744
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 817)	(49 163)	(13 346)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(647)	(647)
налога на прибыль организаций	4124	-	(26 710)	(26 710)
прочие платежи	4129	(140 181)	(86 065)	54 116
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(91 344)	(90 750)	594
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	81 500	81 500	0
Платежи - всего	4220	(27 052)	(87181)	(60129)
в том числе:				
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(27 052)	(87 181)	(60129)

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	54 448	(5 681)	(60129)
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	16 951	85 085	68 134
в том числе: получение кредитов и займов	4311	16 951	85 085	68 134
Платежи - всего	4320	0	(8 005)	(8 005)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	0	(8 005)	(8 005)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 951	77 080	60 129
Сальдо денежных потоков за период	4400	(19 945)	(19 351)	594
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	19 829	19 829	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	(116)	478	594

Изменение показателей за 2024 год в отчете о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2024 г по представленной ранее отчетности 30.03.2026 в тыс.руб.	За Январь-Декабрь 2024 г по пересмотренной отчетности , тыс руб.	Изменение, тыс.руб + увеличение, - уменьшение
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	881 100	846 087	(35 013)
в том числе:				
прочие поступления	4119	88 488	53 475	(35 013)
Платежи - всего	4120	(527 191)	(491 084	36 107
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(455 734)	(444 631)	(11 103)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 276)	(22 206)	(5 930)

налога на прибыль организаций	4124	-	(10 890)	(10 890)
прочие платежи	4129	(55 181)	(13 357)	41824
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	353 909	355 003	1094
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	9 090	8 764	(326)
в том числе:				
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	9 090	8 764	(326)
Платежи - всего	4220	(391 398)	(386 398)	5000
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(391 398)	(386 398)	5000
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(382 308)	(377 634)	4 674
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	27 008	27 008	0
Платежи - всего	4320	-	(34 437)	(34 437)
в том числе:				
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(34 437)	(34 437)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	27 008	(7 429)	(34 437)
Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 391)	(30 060)	(28 669)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	49 889	49 889	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	48 498	19 829	(28 669)

11. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей 2023 и 2024 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год произведены в связи с применением Обществом с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023.

Показатели в бухгалтерском балансе приведены в соответствие с ФСБУ 4/2023 в сопоставимый вид с данными за 2025г.

Изменения показателей на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2024 г по представленной ранее отчетности 25.03.2025 в тыс.руб,	За Январь-Декабрь 2024 г по пересмотренной отчетности, тыс руб.	Изменение, тыс.руб + увеличение, - уменьшение
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Финансовые вложения	1170	-	382 819	382 819
Итого по разделу I	1100	57 680	440 499	382 819
II. Оборотные активы				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	382 819	-	(382 819)
Итого по разделу II	1200	487 246	104 427	(382 819)
БАЛАНС	1600	544 926	544 926	0
ПАССИВ				
IV. Долгосрочные обязательства				
Прочие долгосрочные обязательства	1450	41 866	-	(41 866)
Итого по разделу IV	1400	41 866	-	(41 866)
V. Краткосрочные обязательства				
Обязательство по аренде	1520	-	41 866	41 866
Итого по разделу V	1500	377 778	419 644	41 866
БАЛАНС	1700	544 926	544 926	0

Изменения показателей на 31.12.2023 в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2023 г по представленной ранее отчетности 25.03.2025 в тыс.руб.б	За Январь-Декабрь 2023 г по пересмотренной отчетности, тыс руб	Изменение, тыс.руб + увеличение, - уменьшение
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Финансовые вложения	1170	-	5185	5 185
Итого по разделу I	1100	11002	16 187	5 185
II. Оборотные активы				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 185	-	(5 185)
Итого по разделу II	1200	109 585	104 400	(5 185)
БАЛАНС	1600	120 587	120 587	0
ПАССИВ				
V. Краткосрочные обязательства				
Обязательство по аренде	1520	-	10 905	10 905
Прочие краткосрочные обязательства	1550	10 905	-	(10 905)
Итого по разделу V	1500	114 791	114791	0
БАЛАНС	1700	120 587	120 587	0

12.События после отчетной даты

Существенных событий в финансово-хозяйственной деятельности Общества после отчетной даты (31.12.2025г.), повлиявших на формирование бухгалтерской отчетности не было.

13. Информация по прекращаемой деятельности и в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному году, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Генеральный директор Шубин Алексей Геннадьевич

29.05.2026