

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	Изменения за период												На конец периода	
		На начало года		описано		амортизация		пересечено		переклассифицировано		На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	485 390	(93 426)	-	746	(6 191)	-	-	-	-	-	484 644	(98 871)	-	-
	За 2024 г.	485 390	(87 235)	-	-	(6 191)	-	-	-	-	-	485 390	(93 426)	-	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	176 897	(87 466)	-	-	(5 897)	-	-	-	-	-	176 897	(93 362)	-	-
	За 2024 г.	176 897	(81 569)	-	-	(5 897)	-	-	-	-	-	176 897	(87 466)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	6 734	(5 602)	-	746	(294)	-	-	-	-	-	5 988	(5 151)	-	-
	За 2024 г.	6 734	(5 308)	-	-	(294)	-	-	-	-	-	6 734	(5 602)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	358	(358)	-	-	-	-	-	-	-	-	358	(358)	-	-
	За 2024 г.	358	(358)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	301 401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	301 401	-	-	-
	За 2024 г.	301 401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	301 401	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	84 372	90 563	96 754
в том числе:			
Здания	83 535	89 431	95 328
Соборования	-	-	-
Транспортные средства	837	1 132	1 426
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	301 401	301 401	301 401
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизации, которые подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	301 401	301 401	301 401
Земельные участки	-	-	-
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной стоимости	-	-	-

Генеральный директор ООО "ПС Интерстрой" Андрей Игоревич Любимович

26 марта 2026 г.



6. Запасы

6.1. Наличие и Движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	6 074	(6 074)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 749	(5 749)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	15	-	6 059	(6 074)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 749	(5 734)	-	-	-	-	15	-

Генеральный директор ООО "ПС-Интерстрой"

Апрелев Игорь Любимович

26 марта 2026 г.



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило			списано				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	60 659	-	15 023	-	(14 744)	-	-	-	60 938	-
	За 2024 г.	140 320	-	10 192	-	(74 169)	(15 684)	-	684	60 659	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 981	-	3 873	-	(10 252)	-	-	-	19 602	-
	За 2024 г.	108 453	-	2 131	-	(68 919)	(15 684)	-	-	25 981	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 933	-	7 619	-	(4 107)	-	-	-	16 445	-
	За 2024 г.	6 122	-	7 200	-	(389)	-	-	-	12 933	-
Прочая	За 2025 г.	21 745	-	3 531	-	(385)	-	-	-	24 891	-
	За 2024 г.	25 745	-	861	-	(4 861)	-	-	684	21 745	-
	За 2025 г.	60 659	-	15 023	-	(14 744)	-	-	X	60 938	-
Итого	За 2024 г.	140 320	-	10 192	-	(74 169)	(15 684)	-	X	60 659	-



Генеральный директор ООО "ПС Интерстрой" _____

Апрелев Игорь Любимович

26 марта 2026 г.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	39 527 39 527	- -	- -	- -	- -	39 527 39 527	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	39 527 39 527	- -	- -	- -	- -	39 527 39 527	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	117 287 193 423	23 274 3 677	- -	(10 720) (75 103)	- (4 710)	129 841 117 287	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	280 47 867	308 101	- -	(34) (42 978)	- (4 710)	554 280	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 880 9 773	20 029 869	- -	(7 024) (3 762)	- -	19 885 6 880	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	13 616 13 171	2 835 2 300	- -	(173) (1 855)	- -	16 278 13 616	
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	96 511 122 612	102 407	- -	(1 855) (3 489)	- -	684 93 124	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	156 814 232 950	23 274 3 677	- -	(26 508) (75 103)	- (4 710)	96 511 156 814	

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		сумма	
				погашено	как избыточная		
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	173	156	(173)	-	156	
всего	За 2024 г.	79	173	(79)	-	173	
в том числе:							
Резерв на отпуска	За 2025 г.	173	156	(173)	-	156	
	За 2024 г.	79	173	(79)	-	173	

Генеральный директор ООО "ПС Интерстрой"

Апренев Игорь Любимович

26 марта 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 061	5 580
Затраты на оплату труда	21 813	16 687
Отчисления на социальные нужды	4 626	3 321
Амортизация	6 191	6 191
Прочие затраты	8 758	17 342
Итого по элементам	47 450	49 121
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	47 450	49 121

Генеральный директор ООО "ПС Интерстрой" _____ Апрельев Игорь Любимович

26 марта 2026 г.





**Общество с ограниченной ответственностью
«ПС ИНТЕРСТРОЙ»**

г. Москва, Б. Трехсвятительский пер., д. 1-3, стр. 1, тел. 781-1750; факс 781-1751

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
ООО «ПС Интерстрой» за 2025 год**

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «ПС Интерстрой» создано 10 июля 2000 г.,
ОГРН 1027739057224;

1.1.2. Численность работающих составляет:

- среднесписочная за 2025 год – 20 человек;
- по состоянию на 31.12 2025 г. – 22 человека.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- сдача в краткосрочную аренду собственного недвижимого имущества.

1.1.4. Уставный капитал 10 000 рублей.

Доли в уставном капитале принадлежат: ООО «ИНВКапитал» – 100 процентов доли (с 28 марта 2019 года);

В течение отчетного периода указанная доля не изменялась.

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

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности компании в отчетном периоде, являлись:

Генеральный директор Апрелев Игорь Любимович

Главный бухгалтер Федюнина Галина Анатольевна

2. Учётная политика

2.1. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность (финансовая) ООО «ПС Интерстрой» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

2.1.1. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.2. Компания не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Компания проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Компания проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3. Основные средства и капитальные вложения в них.

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. Компания проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Компания проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Аренда.

2.4.1 В составе основных средств нет объектов, стоимость которых погашается, и отраженных в составе ППА.

2.4.2. В составе основных средств нет объектов, поступивших в 2025г. по договору лизинга (финансовой аренды), отраженные в составе ППА:

2.4.3. На 31.12.2025 в соответствии с пунктом 37 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» проверены элементы амортизации объектов основных средств на соответствие условиям использования объекта основных средств, сроки полезного использования не пересматривались.

2.4.4. Резерв под обесценение ОС в 2025 году не создавался.

2.5. Финансовые вложения.

2.5.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5.2. Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не создавался.

2.6. Запасы.

2.6.1. Компания не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.6.3. Незавершенное производство отражается в бухгалтерской отчетности по прямым статьям затрат.

2.7. Денежные средства.

2.7.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.7.2. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

2.8. Доходы и расходы.

2.8.1. В отчете о финансовых результатах компания показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.8.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.8.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

2.9. Незавершенное производство.

2.9.1. Выручку по договору, сроки начала и окончания работ по которому приходятся на разные отчетные годы, компания определяет поэтапно по степени завершенности работ на отчетные даты.

2.9.2. Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров выполнения работ распределяются между объектами пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов за отчетный период.

2.9.3. У организации отсутствует НЗП на отчетную дату в связи со спецификой осуществляемой деятельности.

2.9.4. Учитывая незначительность возможных сумм НЗП на отчетную дату в отношении прочих видов деятельности и исходя из требования рациональности, компания полностью закрывает счета учета производственных затрат на отчетную дату и НЗП не формирует.

3. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность компании подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы компании по итогам отчетного периода 2025 года значительно понизились к уровню начала года на 19 595 тыс. руб. (на 6,97%) за счёт уменьшения суммы нераспределённой

прибыли в результате получения отрицательного финансового результата, и на 31.12.2025 г. составили 281 116 тыс. руб.

По итогам за 2025 год имел место незначительный отрицательный денежный поток по текущей деятельности 782 тыс. руб.

Коэффициент финансовой независимости (доля собственных средств в валюте баланса) по итогам за отчетный период 2025 года незначительно снизился к уровню прошлого года (0,04) и составил 0,62, что свидетельствует о снижении зависимости от кредиторов, несмотря на увеличение абсолютной величины кредиторской задолженности на 971 тыс. руб.

Финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности, не выявлены.

Компания будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что компания сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

С февраля 2022 года и по настоящее время происходят серьезные изменения, связанные с введением санкций против России. Вместе с другими факторами это приводит к негативным последствиям для страны и соответственно для бизнеса.

Общество не может оценить, как будут развиваться события в дальнейшем и какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом. Ввиду неопределенности и продолжительности событий, руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Условные факты хозяйственной деятельности, подлежащие отражению в отчетности, отсутствуют.

4. Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

5. Информация об основных средствах

5.1. Первоначальная стоимость ОС составила (строка 1150 баланса):

на 01.01.2024г. - 485 390 тыс. руб.;

на 31.12.2024г. – 485 390 тыс.руб.;

на 31.12.2025г. – 484 644 тыс.руб.

5.2. Величина начисленной амортизации по основным группам основных средств составила:

на 01.01.2024г. – 87 235 тыс. руб.;

на 31.12.2024г. – 93 426 тыс.руб.;

на 31.12.2025г. – 98 871 тыс.руб.

2025 год

- начислено амортизации 6 191 тыс.руб., амортизация по выбывшим ОС составила 746 тыс. руб.

- в течение года ОС не поступало, выбыло на сумму 746 тыс. руб., в том числе проданных 746 тыс. руб., автомобиль Мондео, продан за 5 тыс. руб., отражено по стр. 2340 Отчёта о финансовых результатах.

- объектов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в течение года не было;

- изменений стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не было;

2024 год

- начислено амортизации 6 191 тыс.руб., основные средства в течение года не выбывали;

- в течение года ОС не поступало

- объектов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в течение года не было;

- изменений стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не было;

6. Информация о запасах, расходах будущих периодов

6.1. Остатков по счёту 10 «Материалы» на конец 2024 и 2025 годов не было, движению по счёту составило приход и списание в 2024 г. 5 749 тыс. руб., в 2025 году 6 074 тыс. руб.

расходов будущих периодов, отражаемых на счёте 97 и списанные в 2025 г. на себестоимость, не было; в 2024 году по счёту 97 было списано на себестоимость 254 тыс. руб, в том числе 226 тыс. руб. страхование здания, 29 тыс. руб. страхование автомобилей.

Остатки по счёту 97 составили (отражено в том числе по стр.1260 Баланса):

На 01.01.2024 г. – 0 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. – 4 тыс. руб. (страхование автотранспорта);

На 31.12.2025 г. – 0 тыс. руб.

6.2. В связи с тем, что остатков по счёту «Материалы» состоянию на отчетную дату не было - проверка запасов на наличие признаков обесценения не проводилась, резерв под обесценение запасов не создавался. Запасов, находящихся в залоге, нет.

7. Информация о финансовых вложениях и денежных средствах

7.1.1. Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, в учёте не числится.

7.1.2. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

По состоянию на 31.12.2025г.:

- на счёте 58.03 «Предоставленные займы» числится остаток 100 тысяч рублей, заём ООО «Совершенно секретно» в полной сумме. (строка 1230 баланса).

Информация о денежных средствах

7.2. Курс валюты в евро, установленный ЦБ РФ:

- на 01.01.2025г. - 106,1028 руб.

- на 31.12.2025г. - 93,4247 руб.

Расчётов в валюте в компании не производится. Информация о составе денежных средств приведена в таблице в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 782	4 537	4 221
Касса	147	133	436
ИТОГО денежные средства	3 928	4 710	4 657

7.3. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	3 928	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	3 928

7.4. В течение 2025 года на счёт компании поступило от сдачи в краткосрочную аренду собственного недвижимого имущества 61 548 тыс. руб. (стр. 4111 Отчёта о движении денежных средств); платежи по текущим операциям составили: поставщикам за услуги, работы, материалы 28 751 тыс. руб. (стр. 4121 Отчёта о движении денежных средств); заработная плата персонала 18 696 тыс. руб. (стр. 4122 Отчёта о движении денежных средств); ЕНП - 12 717 тыс. руб. (стр. 4125 Отчёта о движении денежных средств); прочие платежи 2 713 тыс. руб. (стр. 4129 Отчёта о движении денежных средств).

Поступлений и платежей по инвестиционным и финансовым операциям в течение 2025 года не было.

8. Информация о доходах и расходах

2025 год

8.1. Состав выручки (стр. 2110 Отчёта о финансовых результатах) – полностью 54 580 тыс. руб. получена от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества по краткосрочным договорам;

8.2. Состав расходов, в том числе:

8.2.1. себестоимость в сумме 47 450 тыс. руб. (стр. 2120 Отчёта о финансовых результатах):

- амортизация ОС – 6 191 тыс. руб.
- материальные затраты – 6 061 тыс. руб.
- заработная плата персонала - 21 813 тыс. руб.
- социальные взносы – 4 626 тыс. руб.
- прочие расходы – 8 758 тыс. руб., в том числе услуги по охране 3 390 тыс. руб., электроэнергия 1 694 тыс. руб., тепло 924 тыс. руб., содержание служебного автотранспорта 2 002 тыс. руб., прочие – 748 тыс. руб.

8.3. Состав прочих доходов в сумме 4 тыс. руб., отражённых по строке 2340 Отчёта о финансовых результатах:

- доходы от продажи объектов ОС – 4 тыс. руб.

8.4. Состав прочих расходов в сумме 26 699 тыс. руб., отражённых по строке 2350 Отчёта о финансовых результатах:

- налог на имущество – 575 тыс. руб.;
- налог на землю – 4 165 тыс. руб.;
- транспортный налог – 74 тыс. руб.;

- расходы на услуги банков – 182 тыс. руб.;
- прочие расходы, не принимаемые для НО – 19 756 тыс. руб.

8.5. Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов, составили 156 тыс. руб., в том числе:

8.5.1. Резерв ежегодных отпусков - 156 тыс. руб. (стр. 1540 баланса);

Оценочные обязательства по отпускам были начислены в сумме 156 тыс. руб. и погашены в сумме 173 тыс. руб., оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков:

- на 01.01.2025г. равно 173 тыс. руб.
- на 31.12.2025г. равно 156 тыс. руб.

8.5.2. Резервы по сомнительным долгам - 0 тыс. руб.;

Оценочные обязательства по сомнительным долгам в течение года не начислялись и не погашались.

2024 год:

8.6. Состав выручки (стр. 2110 Отчёта о финансовых результатах) – полностью 55 153 тыс. руб. получена от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества по краткосрочным договорам;

8.7. Состав расходов, в том числе:

8.7.1. себестоимость в сумме 49 121 тыс. руб. (стр. 2120 Отчёта о финансовых результатах):

- амортизация ОС – 6 191 тыс. руб.
- материальные затраты – 5 580 тыс. руб.
- заработная плата персонала - 16 687 тыс. руб.
- социальные взносы – 3 321 тыс. руб.
- прочие расходы – 17 342 тыс. руб., в том числе услуги по охране 6 272 тыс. руб., электроэнергия 1 591 тыс. руб., тепло 860 тыс. руб., содержание служебного автотранспорта 958 тыс. руб., страхование имущества – 1 336 тыс. руб.; ремонт ОС – 1 080 тыс. руб.; обслуживание территории здания – 350 тыс. руб.; прочие – 4 895 тыс. руб.

8.8. Состав прочих доходов в сумме 4 710 тыс. руб., отражённых по строке 2340 Отчёта о финансовых результатах:

- доходы от списания не востребовавшейся кредиторской задолженности – 4 710 тыс. руб.

8.9. Состав прочих расходов в сумме 20 708 тыс. руб., отражённых по строке 2350 Отчёта о финансовых результатах:

- налог на имущество – 575 тыс. руб.;
- налог на землю – 4 165 тыс. руб.;
- транспортный налог – 72 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 166 тыс. руб.;
- прочие расходы, не принимаемые для НО – 13 622 тыс. руб.

8.10. Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов, составили 173 тыс. руб., в том числе:

8.10.1. Резерв ежегодных отпусков - 173 тыс. руб. (стр. 1540 баланса);

Оценочные обязательства по отпускам были начислены в сумме 173 тыс. руб. и погашены в сумме 79 тыс. руб., оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков:

- на 01.01.2025г. равно 79 тыс. руб.
- на 31.12.2025г. равно 173 тыс. руб.

8.10.2. Резервы по сомнительным долгам - 0 тыс. руб.;

Оценочные обязательства по сомнительным долгам в течение года не начислялись и не погашались.

9. Информация по займам

По состоянию на 31.12.2025 г. на счёте 67 «Расчёты по долгосрочным займам и кредитам» числится задолженность 39 527 тыс. руб.(стр. 1410 баланса), в том числе выданные займы по договорам: ООО «ИНВКапитал» 38 000 тыс. руб. со сроком погашения в 2026 году, АО «ЮУПК» 1 527 тыс. руб. со сроком погашения в 2026 году. Оборотов по счёту 67 в течение 2025 года не было.

По состоянию на 31.12.2025 на счёте 66 «Расчёты по краткосрочным займам и кредитам» остатков числится, оборотов за период не было.

10. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

10.1. Дебиторская задолженности 60 938 в том числе в тыс. руб. (стр. 1230 баланса) в разрезе контрагентов по состоянию на:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Расчёты с покупателями и заказчиками		
АО «Южно-Уральская промышленная компания» за аренду	10 323	6 882
ООО «Южно-Уральская индустриальная компания» за аренду	4 762	3 161
ООО «ИНВКапитал» за аренду	1 362	1 362
Расчёты с поставщиками и подрядчиками		
АО «Мосэнерго» за электроэнергию	331	397
ИП Кудякова за материалы	831	831
ООО «НТВ Плюс» за услуги интернета	2 976	3 008
ООО «Кардекс» за бензин	558	565
ООО «Телеком ТЗ» за услуги связи	443	422
ООО «ПГС» за услуги по ремонту	650	-
СПАО «Ингосстрах» за страхование имущества	469	94
Расчёты с бюджетом		
Расчёты по ЕНС	12 078	8 640

10.2 Кредиторская задолженность 129 841 тыс. руб. (стр. 1520 баланса) в разрезе контрагентов по состоянию на:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Расчёты с покупателями и заказчиками		
АО «Южно-Уральская промышленная компания» аванс	19 319	7 433
ООО «Южно-Уральская индустриальная компания» аванс	710	869
Расчёты с прочими кредиторами		
АО «ИИГ «Совершенно секретно»	69 431	69 431
ООО «ИНВКапитал»	25 356	26 501
Расчёты с бюджетом		
Расчёты по НДС	9 712	10 722
Расчёты по НДС/Л	5 040	2 205
Расчёты по налогу на землю	1 527	1 527

11. Информация о связанных сторонах

11.1. Связанные стороны:

- ООО «ИНВКапитал» – участник, 100% доли;
- Апрелев Игорь Любимович – генеральный директор.

11.2. Операции со связанными сторонами в 2025 году:

Апрелев И.Л. – выплачена заработная плата за 2025 год в сумме 2 220 тыс. руб., удержан и уплачен НДФЛ 288,6 тыс. руб.

С ООО «ИНВкапитал» операции в 2025 году не осуществлялись.

Дивиденды участникам в 2025 году не выплачивались.

11.3. Иных операций со связанными сторонами и бенефициарами в 2025 году ООО «ПС Интерстрой» не осуществляло.

12. Иная информация

12.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

12.1.1. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (за исключением доходов от участия в других компаниях и связанных с этим статей), тыс. руб.	- 19 565	- 9 966
Условный расход (доход)	- 4 891	- 2 492
ПНО	19 642	13 669
Прибыль по данным налогового учёта	77	3 703
Ставка налога на прибыль, %	25	25
Постоянный налоговый расход, тыс. руб.	4 911	3 418
Влияние изменения ставки налога	-	184
Текущий налог на прибыль, тыс.руб.	19	741

12.1.2. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

12.1.3. Крупные сделки в 2025г. не проводились.

12.1.4. Компания намерена и в дальнейшем, по крайней мере в течение 12 месяцев после отчётной даты, осуществлять свою деятельность. Планов по прекращению деятельности нет.

Генеральный директор

Апрелев И.Л.

Главный бухгалтер

Федюнина Г.А.

24 марта 2026 года.

