

Группа «ВИС»
Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
(в тысячах рублей, если не указано иное)

	Прим.	2025	2024
Операционная деятельность			
Денежные поступления от клиентов		60 473 104	27 055 692
<i>т.ч. поступления на возмещение расходов по проектному финансированию</i>		11 181 942	7 609 143
Денежные платежи поставщикам		(35 969 430)	(33 179 411)
<i>в т.ч. за счет проектного финансирования</i>		(8 563 535)	(26 126 409)
Денежные платежи работникам		(5 211 708)	(4 305 547)
Уплата социальных налогов		(1 247 851)	(1 206 478)
Уплата налогов, кроме налога на прибыль		(1 853 177)	(2 272 373)
Поступления налогов, кроме налога на прибыль		3 310 163	4 165 367
Платежи по налогу на прибыль		(1 181 724)	(268 864)
Прочее поступление		34 037	9 412
Прочее выбытие		(93 344)	(48 106)
Чистый приток/(отток) денежных средств от операционной деятельности		18 260 070	(10 050 308)
Инвестиционная деятельность			
Покупка внеоборотных активов		(772 196)	(686 521)
Продажа внеоборотных активов		45 082	203 397
Займы, выданные третьим сторонам		(14 000)	(237 661)
Возврат займов выданных		20 557	341 902
Полученные проценты		892 700	718 704
Приобретение векселей		(654 616)	(294 733)
Приобретение облигаций		-	(1 084 358)
Выбытие дочерней организации		(89 235)	-
Реализация облигаций		45 927	313 420
Купонный доход по облигациям		233 509	143 820
Погашение векселей		687 656	192 909
Чистый приток/(отток) денежных средств от инвестиционной деятельности		395 384	(389 121)
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов		12 705 259	30 630 161
Погашение кредитов и займов		(14 238 907)	(9 154 233)
Проценты уплаченные по кредитам и займам, облигациям		(17 792 492)	(11 262 777)
Поступление денежных вкладов		9	223
Выплаты в погашение обязательств по договорам финансовой аренды		(666 816)	(718 865)
Поступления от эмиссии облигаций		9 032 901	2 499 250
Погашение облигаций		(2 738 051)	(2 500 000)
Чистый (отток)/приток денежных средств от финансовой деятельности		(13 698 097)	9 493 759
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		4 957 357	(945 670)
(Расходы)/доходы, связанные с продажей и переоценкой валюты		(1)	3
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	20	12 089 239	13 034 906
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	20	17 046 595	12 089 239

Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств включает следующие показатели прекращенной деятельности:

за 12 месяцев,
закончившихся
31 декабря 2025

Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	83 502
Операционная деятельность	(4 564)
Инвестиционная деятельность	10 297
Чистые денежные средства от прекращенной деятельности	89 235

9. Выручка

Выручка по виду товара или услуги:	2025	2024
Дорожно-транспортное строительство	24 279 303	28 184 862
Гражданское строительство	19 229 454	19 117 623
Эксплуатация и обслуживание объектов	2 595 584	1 637 983
Прочее	467 142	890 694
Итого выручка	46 571 483	49 831 162

Выручка по классу покупателей:	2025	2024
Государственный сектор	46 104 341	49 266 592
Негосударственный сектор	467 142	564 570
Итого выручка	46 571 483	49 831 162

Сроки признания выручки:	2025	2024
Выручка, признаваемая в течение времени	43 508 757	47 628 609
Выручка, признаваемая в момент времени	3 062 726	2 202 553
Итого выручка	46 571 483	49 831 162

Остатки по договору

	31 декабря 2025	31 декабря 2024
Торговая дебиторская задолженность	1 083 871	633 089
Обязательства по договору	(194 144)	(173 270)
Активы по договорам	103 352 818	99 358 557

Увеличение активов по договору связано с началом инвестиционной стадии по новым договорам и существенным продвижением строительства по существующим проектам.

10. Себестоимость

	2025	2024
Субподрядные работы	10 162 530	15 574 795
Сырье и материалы	8 455 884	9 020 221
Заработная плата	5 083 242	3 821 294
Страховые взносы	1 523 042	1 127 745
Аренда	1 422 935	1 913 743
Проектно-изыскательные работы	1 346 053	774 568
Коммунальные услуги	665 733	537 448
Амортизация	647 442	923 643
Прочее	1 525 678	1 083 391
Итого себестоимость	30 832 539	34 776 848

11. Коммерческие расходы

	2025	2024
Реклама и маркетинговые исследования	33 610	21 556
Итого коммерческие расходы	33 610	21 556