Дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	39947230		
ИНН	6319198349		
по ОКВЭД	46.12.22		
	12300	16	
по ОКОПФ / ОКФС			
по ОКЕИ	384		

Организация **ООО ПКФ"МЕТАЛЛ СВ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

г. Самара

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО ПКФ «МЕТАЛЛ СВ» за 2025_ г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей).

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

1.2. Основные виды экономической деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности в 2025 году являются:

Оптовая торговля цветным металлопрокатом

ОКВЭД 46.12.22 Деятельность агентов по оптовой торговле металлами в первичных формах

Дополнительные виды хозяйственной деятельности:
Сопутствующие основному виду деятельности работы и услуги (резка металлопроката, тарная упаковка, транспортные услуги)

ОКВЭД 46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах
ОКВЭД 25.62 Обработка металлических изделий механическая
ОКВЭД 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

Производство веломобилей

ОКВЭД 30.99 Производство прочих транспортных средств и оборудования, не включенных в другие группировки

Общество также заключает контракты в сфере Государственных оборонных заказов (ГОЗ),по которым ведется раздельный учет, в исполнении Федеральный закон "О государственном оборонном заказе" от 29.12.2012 N 275-ФЗ

1.3. Уставный капитал

- Уставный капитал Общества составляет 50 тыс. руб.
- Доли участников уставного капитала полностью оплачены.
- Учредителями Общества являются:
  - 80 % Гулин Алексей Сергеевич
  -20% Абдуманаева Оксана Анатольевна

1.4. Информация об органах управления

В соответствии с Уставом органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников
- Единоличный исполнительный орган - директор

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

1.5. Информация об аудиторе

Аудитором является ООО «Уральская аудиторская компания» ИНН 5907020449 КПП 590701001, член СРО ААС за ОРНЗ № 12006027898.
Юридический адрес 614030, г. Пермь ул. Янаульская,35

Вознаграждение за проведение аудита составило 63 тыс. рублей

За 2024год аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводился.

2. Краткий обзор Учетной политики

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом № ФХД 29-12 от 29.12.2020г., с изменениями и дополнения согласно приказов ФХД-24 от 29.12.2021года, ФХД №23 от 27.12.2024года

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Критерии существенности информации:

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая более 10% искажения какой либо статьи бухгалтерской отчетности.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:
а) Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.
б) В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения (такие, как 3. «Нематериальные активы», 5« Финансовые обязательства»,11. «Государственная помощь» и др.), которые Обществом не применяются. Данное решение обусловлено тем, что удаление

утвержденных форм из отчетности могло бы быть истолковано пользователями как отсутствие полного комплекта отчетных форм.
в) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению пустых строк (такие, как 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы и др.) в бухгалтерском балансе.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Основные средства. Аренда.

2.4.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно-сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа ОС	
Амортизационная группа	СПИ, мес.
Основное средство	
Здания	
Десятая группа (свыше 30 лет)	
Нежилое помещение 140,6 кв.м	361
Машины и оборудование (кроме офисного)	
Автопогрузчик,EP,CPQD30T8	49

Кран-балка электрическая подвесная	36
Крановые пути	36
Снегоуборщик бензиновый DAEWOO DAST 1080 (DAST 1080)	61
Стреппинг инструмент Hualian Machinery KZ-19A (2 аккумулятора в комплекте)	36
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	
Разматыватель рулонного металла с роликовым ножом на станине (станок металлорежущий)	130
Станок ленточнопильный ручной с гидроразгрузкой Pilous ARG 300	120
Офисное оборудование	
Сборный Сервер Pr-Z690-A-Wi-Fi-i7-12700K-128Gb-2*NVMe1Tb-2*NVMe2Tb	120
Файловый сервер с функциями резервного копирования	120
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	
Сервер HPE Proliant DL360 Gen9 с памятью 16GB и жестким диском HP 300GB	140
Транспортные средства	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	
Автомобиль бортовой со шторным механизмом АБ-73ZZ11-HS VIN XD273ZZ11P7700169	61
Автомобиль КамАЗ 4308 шторно-бортовой с распашными воротами X89338238S2JG227	61
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	
Грузовой автомобиль ГАЗ 3010GD	72
Другие виды основных средств	
Веломобиль Familybike SV4 (алюм.рама - черная, алюм.диски,желтые сидения)	37
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	
Стеллаж палетный складской	24
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	
Веломобиль Familybike SV1, урбан, красный	37
Веломобиль Familybike SV1, урбан, черный	37
Веломобиль Familybike SV1, чоппер, желтый	37
Веломобиль Familybike SV1, чоппер, желтый.	37
Веломобиль Familybike SV2, чоппер, красный	37
Веломобиль Familybike SV2, чоппер, красный.	37
Веломобиль Familybike SV2, чоппер, синий	37
Веломобиль Familybike SV4, классика, красный	37
Веломобиль Familybike SV4, классика, красный.	37
Веломобиль Familybike SV4, классика, синий	37
Веломобиль Familybike SV4, классика, синий,	37
Веломобиль Familybike SV4, классика, синий.	37
Электровеломобиль Familybike SV4 гибрид классика, желтый	37
Электровеломобиль Familybike SV4 гибрид классика, красный - ОС	37
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	
Стеллаж консольный 3 блока	140
Стеллаж консольный 5 блоков	140
Стеллаж консольный из 5 блоков	140

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств со счетов бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

2.4.2. Аренда

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

По договорам аренды земельных участков общество признает право пользования активом не зависимо от стоимости предмета аренды.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

При аренде земельных участков право пользования активом:

- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;

- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже.

Группа ОС	
Амортизационная группа	СПИ, мес.
Основное средство	
Здания	
Складское помещение №28 - 905,7м2 ; №31 - 200м2 ; №34 -10м2 и №34-206.4= 1322,10м2	21

Машины и оборудование (кроме офисного)	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	
Вертикальный ленточнопильный станок Geller Verticai 1500 S	60

Общество проверяет права пользования активами на обесценение не реже одного раза в год.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

.

2.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Списание запасов производится по средней себестоимости.

Изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные».

2.6. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.
К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);

иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;

прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2.7. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

2.8. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.
Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.10. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.
Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).
Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов
по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.12. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

2.13. Порядок формирования и признания расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

К коммерческим расходам относят расходы на продажу товаров, работ, услуг

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, 26 «Общехозяйственные расходы». Затраты от торговой деятельности ведутся на счете 44 «Расходы на продажу»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		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
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	22 684	(5 747)	10 405	(2 964)	2 594	(3 622)	-	-	-	-	-	32 408	(8 058)
	За 2024 г.	21 114	(7 440)	2 773	(1 203)	3 430	(1 738)	-	-	-	-	-	22 684	(5 747)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 500	(512)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	7 500	(596)
	За 2024 г.	7 500	(1 288)	-	-	859	(83)	-	-	-	-	-	7 500	(512)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 602	(554)	-	-	-	(895)	-	-	-	-	-	4 885	(2 731)
	За 2024 г.	498	(457)	2 223	(119)	238	(335)	-	-	-	-	-	2 602	(554)
Офисное оборудование	За 2025 г.	211	(146)	326	-	-	(36)	-	-	-	-	-	538	(183)
	За 2024 г.	211	(211)	-	-	69	(5)	-	-	-	-	-	211	(146)
Транспортные средства	За 2025 г.	10 431	(3 486)	6 966	(2 964)	2 594	(1 714)	-	-	-	-	-	14 433	(2 606)
	За 2024 г.	10 431	(3 331)	-	-	847	(1 002)	-	-	-	-	-	10 431	(3 486)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 939	(1 048)	3 113	-	-	(894)	-	-	-	-	-	5 052	(1 942)
	За 2024 г.	2 474	(2 152)	550	(1 085)	1 417	(313)	-	-	-	-	-	1 939	(1 048)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 055	(2 027)	4 499	(21)	-	(3 293)	-	-	-	11 251	(4 037)
	За 2024 г.	9 277	(753)	-	(222)	163	(1 436)	-	-	-	9 055	(2 027)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	4 499	(21)	-	(2 098)	-	-	-	4 478	(2 098)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 055	(2 027)	-	-	-	(1 195)	-	-	-	6 772	(1 938)	4 834
	За 2024 г.	9 277	(753)	-	(222)	163	(1 436)	-	-	-	9 055	(2 027)	7 028
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	31 564	23 965	22 198
в том числе: Здания	9 284	6 988	6 212
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 988	9 077	8 565
Офисное оборудование	355	65	-
Транспортные средства	11 826	6 944	7 099
Другие виды основных средств	3 110	891	322
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (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 основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	11 011	-	(326)	(10 685)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 711	-	(488)	(2 223)	-	-
в том числе: Вычислительная техника	За 2025 г.	-	-	326	-	(326)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 966	-	-	(6 966)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	3 719	-	-	(3 719)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 711	-	(488)	(2 223)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 439	-	-	(3 439)	-	-
	За 2024 г.	-	-	550	-	-	(550)	-	-
в том числе: Электровеломобиль Familybike SV4 гибрид классика, желтый	За 2025 г.	-	-	614	-	-	(614)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV4, классика, синий.	За 2025 г.	-	-	468	-	-	(468)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV4, классика, синий,	За 2025 г.	-	-	234	-	-	(234)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV4, классика, красный.	За 2025 г.	-	-	363	-	-	(363)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Файловый сервер с функциями резервного копирования	За 2025 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV1, урбан, красный	За 2025 г.	-	-	176	-	-	(176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV1, урбан, черный	За 2025 г.	-	-	176	-	-	(176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV1, чоппер, желтый	За 2025 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV1, чоппер, желтый.	За 2025 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV2, чоппер, красный	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Веломобиль Familybike SV2, чоппер, красный.	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Веломобиль Familybike SV2, чоппер, синий	За 2025 г.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сборный Сервер Pr-Z690-A-Wi-Fi-i7-12700K-128Gb-2*NVMe1Tb-2*NVMe2Tb	За 2025 г.	-	-	177	-	-	(177)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электровеломобиль Familybike SV4 гибрид классика, красный,	За 2025 г.	-	-	515	-	-	(515)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллаж палетный складской(б/у)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	550	-	-	(550)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. 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 приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	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.	185 615	-	568 487	(570 027)	265	(265)	X	X	184 075	-
	За 2024 г.	119 800	-	786 183	(720 367)	-	-	X	X	185 615	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 257	-	8 697	(6 329)	-	-	(3 852)	-	3 774	-
	За 2024 г.	2 523	-	10 091	(5 288)	-	-	(2 069)	-	5 257	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 611	-	-	(8 994)	-	-	7 608	-	225	-
	За 2024 г.	1 762	-	-	(5 389)	-	-	5 238	-	1 611	-
Товары	За 2025 г.	173 026	-	553 807	(553 843)	265	(265)	(226)	-	172 764	-
	За 2024 г.	112 285	-	770 300	(709 228)	-	-	(332)	-	173 026	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	5 721	-	5 983	(861)	-	-	(3 530)	-	7 312	-
	За 2024 г.	3 229	-	5 792	(463)	-	-	(2 838)	-	5 721	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	48 871	(1 719)	37 740	-	(47 340)	-	(1 829)	-	39 270	(4 025)
	За 2024 г.	79 581	(1 714)	44 783	-	(75 494)	-	(3 971)	-	48 871	(1 719)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 841	-	13 235	-	(23 811)	-	-	-	13 265	-
	За 2024 г.	53 769	-	20 097	-	(50 024)	-	-	-	23 841	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 093	(1 719)	22 676	-	(22 637)	-	(1 829)	-	24 132	(4 025)
	За 2024 г.	24 827	(1 714)	23 830	-	(24 564)	-	(3 971)	-	24 093	(1 719)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	100	-	(9)	-	-	-	100	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	81	-	255	-	(37)	-	-	-	299	-
	За 2024 г.	713	-	32	-	(664)	-	-	-	81	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 037	-	-	-	-	-	1 037	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	755	-	533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	264	-	723	-	(755)	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	(232)	-	-	-	-	533	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	755	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	48 871	(1 719)	37 740	-	(47 340)	-	(1 829)	X	39 270	(4 025)		
	За 2024 г.	79 581	(1 714)	44 783	-	(75 494)	-	(3 971)	X	48 871	(1 719)		

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 262	-	262	-	4 894	3 180
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 262	-	262	-	4 894	3 180

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)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	81 780	-	-	(28 073)	-	-	53 707
	За 2024 г.	102 549	-	-	(20 769)	-	-	81 780
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 419	-	-	(2 419)	-	-	-
	За 2024 г.	6 070	-	-	(3 651)	-	-	2 419
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	57 861	-	-	(25 654)	-	-	32 207
	За 2024 г.	74 979	-	-	(17 118)	-	-	57 861
Долгосрочные займы	За 2025 г.	21 500	-	-	-	-	-	21 500
	За 2024 г.	21 500	-	-	-	-	-	21 500
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 178	31 060	1	(35 528)	-	-	44 712
	За 2024 г.	82 706	35 917	-	(69 445)	-	-	49 178
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 156	2 923	-	(5 438)	-	-	6 641
	За 2024 г.	2 544	9 224	-	(2 611)	-	-	9 156
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 119	8 418	-	(24 733)	-	-	8 804
	За 2024 г.	65 885	24 822	-	(65 588)	-	-	25 119
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-
	За 2024 г.	315	(309)	-	-	-	-	-	6
Расчеты по аренде	За 2025 г.	423	2 825	-	(423)	-	-	-	2 825
	За 2024 г.	-	423	-	-	-	-	-	423
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	16 294	-	-	-	-	-	16 294
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	456	257	-	-	-	-	-	713
	За 2024 г.	601	-	-	(145)	-	-	-	456
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 945	1	1	(1 898)	-	-	-	48
	За 2024 г.	2 623	112	-	(790)	-	-	-	1 945
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 785	-	-	(2 223)	-	-	-	8 562
	За 2024 г.	10 293	491	-	-	-	-	-	10 785
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	267	-	-	(267)	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	487	343	-	(6)	-	-	-	824
	За 2024 г.	3	484	-	-	-	-	-	487
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	801	-	-	(801)	-	-	-	-
	За 2024 г.	175	670	-	(43)	-	-	-	801
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	130 958	31 060	1	(63 601)	-	X	98 419	
	За 2024 г.	185 255	35 917	-	(90 214)	-	X	130 958	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	3 457	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	3 457	-

8.3. 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.	2 185	6 030	4 727	89	3 399
	За 2024 г.	1 476	2 780	1 997	73	2 185

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 185	6 030	4 727	89	3 399
	За 2024 г.	1 476	2 780	1 997	73	2 185

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	13 908	10 511	10 511
в том числе: АЛЬФА-БАНК АО	13 908	10 511	10 511

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	570 126	722 491
Затраты на оплату труда	65 696	26 184
Отчисления на социальные нужды	11 464	4 600
Амортизация	6 914	3 174
Прочие затраты	17 657	57 399
Итого по элементам	671 857	813 848
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(9 195)	(7 986)
Итого расходы по обычным видам деятельности	662 662	805 862

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.
В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.
Общество с ограниченной ответственностью ПКФ «МЕТАЛЛ СВ»,
сокращенное название ООО ПКФ«МЕТАЛЛ СВ».

ИНН 6319198349
КПП 631901001
ОГРН 1156313056415

Общество зарегистрировано по адресу: 443009, Самарская обл., г. Самара, ул. Физкультурная, д.103 помещение №н2.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.
Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.
Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчетности и удовлетворить информационные потребности ее пользователей.

12.2. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом, к компетенции органов управления, формируемых в соответствии с Уставом, относятся Общее собрание
Единоличным исполнительным органом Общества является директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Гулин Алексей Сергеевич

12.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
27 человек(а) в 2025 году;
18 человек(а) в 2024 году.

12.4. Территориально обособленные подразделения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.
По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе 1 территориально обособленных структурных подразделений. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.
По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имело в своем составе 1 территориально обособленных структурных подразделений.

12.5. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» дополняется **табличными пояснениями номер 4.**

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

12.6. Аренда у арендатора

На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования арендованными активами составляет 7214 тыс. рублей, а сумма арендных обязательств – 3619 тыс. рублей. Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 190 тыс. рублей.
Основные объекты аренды включают складское помещение и производственное оборудование.
Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на деятельность Общества. Переменные арендные платежи, не включенные в обязательство по аренде, признаются в расходах по мере возникновения

12.7. Обесценение активов

Анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.
По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости внеоборотных активов: основных средств, прав пользования активами,

12.8. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется **табличными пояснениями номер 6**.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:
По состоянию на 30.06.2025 года обществом был создан резерв на обесценение неликвидной продукции в сумме 200 тыс.руб. Резерв был полностью списан в связи с продажей товара.
По состоянию на 31.12.2025г ,учитывая ,что текущая стоимость товаров соответствует рыночной или превышает себестоимость резерв под обесценение не создавался.

Стоимость запасов, отраженных за балансом, составляет:
на 31 декабря 2025 года 3319 тыс. руб.
на 31 декабря 2024 года 4489 тыс. руб.
на 31 декабря 2023 года 3242 тыс. руб.

12.9. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется **табличными пояснениями номер 7.**
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:
В составе прочей дебиторской задолженности отражены:
тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками в виде выданных авансов	13265	23841	53769
Расчеты с покупателями и заказчиками	24132	24093	24827
Переплата по налогам и сборам в виде налога на прибыль за счет авансовых платежей	1037	-	-
Расходы будущий периодов в виде договоров страхования имущества	533	755	264
Прочие разные дебиторы и кредиторы по договорам на предоставление малоценных неисключительных прав, лицензий ,возмещения страхования и т.д	299	81	713
Переплата по ЕСН	3	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	-	1	-
Расчеты с прочими поставщиками		100	9
Итого:	39270	48871	79581

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам представлена ниже:
тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	(1719)	(1714)
Начислено	(4135)	(3976)
Восстановлено	1829	3971
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	(4025)	(1719)

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам..

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 «Дебиторская задолженность»

На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
35245	47152	77867

12.10. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	50	50	50

Уставный капитал и доли участников
Размер уставного капитала на конец отчетного периода составляет 50000 (Пятьдесят тысяч) рублей.
Уставный капитал разделен на 80 и 20 долей.
Все доли являются размещенными и полностью оплаченными участниками Общества.
На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли, приобретенные в порядке, предусмотренном законодательством и уставом.

12.11. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в **табличных пояснениях номер 8**.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:
По строке «Другие расчеты» бухгалтерского баланса в том числе отражены:
тыс. руб.
Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6641	9156	2544
Расчеты с покупателями и заказчиками	8804	25119	65885
Расчеты по налогам и сборам	48	1945	2623
Расчеты по НДС, не	8562	10785	10293

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
отраженные на ЕНС			
Сальдо по ЕСН			267
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	824	487	3
Расчеты с персоналом по оплате труда		801	175
Итого:	24880	48299	82104

12.12. Заемные средства

Информация по пояснению показателя «Заемные средства» содержится в **табличных пояснениях номер 8**. В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Долгосрочные обязательства. Заемные средства

По строке 1410 баланса отражается остаток заемных средств с учетом процентов, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

№	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2025
1	**Кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:**	**руб.**	-	**32207**
1.1	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Дог кредит № 0EIE8K от 14.05.2024 (36 мес 18,5%) **до 05.2027**	*4 250*
1.2	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №05F51K от 16.02.2022 (60 мес 13,7%) **до 02.2027**	*3 780*
1.3	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №0I7I3K от 17.04.2025 (36 мес 22.5%) **до 04.2028**	*5 677*
1.4	АЛЬФА-БАНК ОАО		Долг кредит №0JCK6L от 02.10.25 (36 мес 25,00%) **до 10.2028**	*18 500*
2	**Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты**	**руб.**	-	**21500**
2.1	**Учредитель**	*руб.*	*до 12.2030*	*21500*

Краткосрочные обязательства. Заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией (тыс.руб.):

Краткосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения

№	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2025
1	**Кредиты банков, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты,в том числе:**	**руб.**		**16294**
1.2	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Дог кредит № 0D505K от 29.02.2024 (24 мес 19%) **до 02.2026**	*424*

1.3	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №08KF2K от 26.01.2023 (36 мес 15,5%) 17.ч **до 01.2026**	*278*
1.4	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №09LO5K от 04.05.2023 (36 мес 15,5%) **до 05.2026**	*1 111*
1.5	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №0AIB9L от 26.07.2023 (36 мес 25,00%) ВКЛ 180 дней **до 05.2026**	*6 993*
1.6	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №0APG6K от 09.08.2023 (36 мес 14,5%) **до 08.2026**	*3 653*
1.7	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб*	Долг кредит №0B017K от 08.09.2023 (36 мес 15,5%) **до 09.2026**	*1 042*
1.8	АЛЬФА-БАНК ОАО	*руб.*	Долг кредит №0BT42K от 17.11.2023 (36 мес 17,8%) 12.ч	*2 793*

Проценты к уплате:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год	За 2023год
1	Проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам, включенные в прочие расходы	(713)	(456)	(601)

12.13. Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие Прочие поступления:
тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций:	***1707***	***5151***
Возврат денежных средств от поставщика	1066	2474
Возврат от выдачи под отчет, командировочных	536	2677
Прочие поступления	106	

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:
тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций:	***(11921)***	***(10497)***
услуги банка	(473)	(528)
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	(210)	(170)
Возврат оплаты клиенту	(6981)	(3658)
Выдача под отчет ,командировочные	(739)	(3145)
депозит сроком до 3мес	(1706)	(3633)
страхование имущества	(1122)	(1133)
аренда оборудования	(600)	(619)
НДС , представленный свернуто	27466	37052
Косвенные налоги	(26915)	(34143)
прочие выплаты	(641)	(523)

Прочие платежи от инвестиционных операций:	***(2401)***	***(2855)***
платежи в отношении основной суммы обязательства по неоперационной (финансовой) аренде	(2401	2855)
прочие платежи		

12.14. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	41604	151996
1.1 1.2	в том числе: облагаемая по ставке 20% облагаемая по ставке 25%	1.2 (41604)	1.1 (30421)
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	10401	30400
2.1 2.2 2.3	в том числе: рассчитанный по ставке 20% рассчитанный по ставке 25%	2.3 (10401)	2.2 (30400)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(41)	(21)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(10441)	(30421)
4.1	Текущий налог на прибыль	(9996)	(29531)
4.2	Отложенный налог на прибыль	(446)	(890)
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(446)	(890)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. В связи с изменением учетной политики (утрата права на упрощенное ведение бухгалтерского учета) Пересчет отложенного налогового обязательства (в части изменения при пересчете налоговых ставок) в сумме 367т руб. был отражен ретроспективно

12.15. Выручка от основной деятельности

Прочие доходы организации сформированы по видам в соответствии с ПБУ 9/99. При этом прочие доходы, которые в соответствии с пунктом 18.1 ПБУ 9/99 составляют пять и более процентов от общей суммы доходов, не раскрываются обособленно в соответствии с правом, предоставленным пунктом 22 ПБУ 9/99, в связи с возможным уроном деловой репутации и экономическими потерями.

12.16. Себестоимость обычных видов деятельности

Наименование видов расходов	2025	2024
Себестоимость продаж	(560 585)	(715 070)
в том числе: ТОВАР	(461 215)	(506 270)
ГОЗ 25271893054910277023613l4 (2025-5958 СЗОР)	(8 005)	-
ГОЗ 22251873096914122450090б2 (37-25, ЛМЗ)	(7 296)	-
ГОЗ 22271874091614122082230l4 (Спец.№268 ТЯЖМАШ)	(4 057)	-
ГОЗ №24251874125614122452386l6 (Автолитмаш 8138)	(4 869)	(9 220)
ГОЗ 20291873039214122092094l3 (2795/сп1,2 Сев верфь)	(6 049)	-
ГОЗ №25271874187114122452405l1 (Автолитмаш 9444)	(6 915)	-

ГОЗ 24271879025814122092232247/2024-224(Зеленодоль)	(4 878)	(3 276)
СОБСТВЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО	(6 743)	(5 852)

12.17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2025 и 2024 года представляют собой следующее:

Наименование показателя	**За 2025 г.**	**За 2024г.**
1		
Прочие доходы	232	2752
Проценты полученные с размещения депозитов	879	432
Реализация и ликвидация внеоборотных активов(продажа а/мГАЗ)	938	
Излишки в результате инвентаризации	214	150
Курсовые разницы		45
Итого прочие доходы 2340	**2263**	**3384**
Проценты к уплате 2330	**(13957)**	**(14767)**
Проценты по кредиту	(10540)	(12187)
Проценты по займам	(2580)	(2580)
Процентные расходы (аренда, лизинг)	(837)	
Прочие операционные расходы (услуги банков)	(559)	(572)
Отчисления в оценочные резервы	(2306)	(10)
Итого прочие расходы	**(3172)**	**(1069)**

12.18. Информация о связанных сторонах

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация. Такое определение дано в пункте 4 ПБУ 11/2008.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Бенефициарным владельцем ООО «ПКФ МЕТАЛЛ СВ» является Гулин Алексей Сергеевич 1974 года рождения, он же директор общества

Расчеты со связанными сторонами - юридическими и физическими лицами в 2025 году:

Наименование	**Сальдо на 31.12.2024**	**Вид договора**	**Сальдо на 31.12.2025**	**Сумма выплаты за отчетный период т.руб**
Гулин Алексей Сергеевич	0	Сдача собственного имущества в аренду(автопогрузчик)	0	720
Гулин Алексей Сергеевич	0	Договор купли-продажи материалов	0	343
		Всего		**1063**
Гулин Алексей Сергеевич		Выплаченные дивиденды за 2023год		21588
		ИТОГО		**22651**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора

Виды выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск) всего, в т.ч. :	9570	7668
НДФЛ	1570	1082
обязательные взносы	1468	1183

12.18. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

По результатам инвентаризации, проведенной на основании Приказ ФХД -24 от 30.09.2025 в период с 01 ноября 2025 года по 31 декабря 2025 года, выявили излишки в сумме 214 тыс.руб. Результаты инвентаризации утверждены Приказом ФХД-29 от 31.12.2025г

12.21. 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 России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

12.22. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

К числу основных финансовых рисков относятся кредитный, валютный, рыночный, а также риск ликвидности. Общество стремится минимизировать возможное отрицательное влияние существенных факторов риска на свое финансовое положение путем применения разумной стратегии управления финансовыми рисками.

Кредитный риск

На протяжении 2025г. высокий показатель ключевой ставки ЦБ РФ продолжал устойчиво удерживаться и с января по июнь составил 21%.Несмотря на незначительное снижение показателя к декабрю 2025г ставка по-прежнему высокая и составляет 16%.. В настоящий момент отсутствуют предпосылки к существенному росту ключевой ставки Банка России и стоимости привлечения заемных средств соответственно.

Предприятие постоянно поддерживает необходимый объем свободных кредитных лимитов.

В отношении дебиторской задолженности Общество управляет кредитным риском, в том числе разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей, авансы выдаются надежным поставщикам с обеспечением в виде банковских гарантий или денежных средств в размере предоплаты, усиливаются контрольные меры по управлению дебиторской задолженностью и уменьшению сроков ее оборачиваемости, просроченная и не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность регулярно анализируются на предмет вероятности погашения долга полностью или частично и необходимости создания резерва сомнительных долгов.

Руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности отсутствует.

Валютный риск

Операции ООО ПКФ «МЕТАЛЛ СВ» ведется в российских рублях, не подвержено валютному риску.

Риск ликвидности

Общество управляет ликвидностью за счет поддержания достаточного объема остатков денежных средств, свободных кредитных лимитов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

Общество осуществляет постоянный комплекс процедур по анализу финансовых результатов своей деятельности, поддержанию нормативных значений финансовых коэффициентов, характеризующих платежеспособность и ликвидность предприятия, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе предприятия и принимать меры для их ликвидации. Осуществляется постоянный контроль за соблюдением выполнения финансовых ковенант в рамках действующих кредитных соглашений с кредиторами предприятия.

Инфляционный риск

Выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей; увеличение процентов к уплате; увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Основой риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по заемным средствам.

Директор Гулин Алексей Сергеевич /……/

06.02.2025г.