

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "ЭЗТМ - КАПИТАЛ"

Оглавление

- 1. Основные сведения об организации
- 2. Основы предоставления отчетности и принципы учетной политики
- 3. Нематериальные активы
- 4. Основные средства
- 5. Финансовые вложения
- 6. Запасы
- 7. Дебиторская задолженность
- 8. Обязательства
- 9. Обеспечения обязательств
- 10. Расходы по обычным видам деятельности
- 11. Доходы и расходы
- 12. Условные обязательства и условные активы
- 13. Информация о дочерних обществах и аффилированных лицах
- 14. События после отчетной даты

1. Основные сведения об организации (далее Общество)

1.1 Сведения об организации	
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ЭЗТМ - КАПИТАЛ" ИНН 9703220775, КПП 770301001, ОГРН 1257700381058, адрес (место нахождения): 125009, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Большой Кисловский, дом 3/2, строение 1, тел. (495) 695-61-52
Сокращенное наименование	ООО "ЭЗТМ - КАПИТАЛ"
Дата государственной регистрации	Дата регистрации 27.08.2025 г., ОГРН 1257700381058
Адрес постоянно действующего исполнительного органа	125009, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Большой Кисловский, дом 3/2, строение 1
Основные виды деятельности, код ОКВЭД	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества, код ОКВЭД 68.10

1.2 Штатная численность работников Общества	
По состоянию на 31 декабря 2025 года	1 человек
1.3 Исполнительные и контрольные органы общества	
Высший орган управления	Общее собрание Участников. Общее собрание участников осуществляет функции Совета Директоров Общества.
Единоличный исполнительный орган общества на отчетную дату 31.12.2025 г.	Генеральный директор - Зарудный Владимир Семенович. К компетенции Генерального Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания Участников.
Лицо ответственное за корпоративное управление	Функции лица, ответственного за корпоративное управление компании, на 31 декабря 2025 г. возложены на Генерального Директора.
Лицо ответственное за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой отчетности)	Согласно раздела XIII п. 4 Устава предприятия ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Контрольно-ревизионная комиссия.
	Согласно раздела II п. 4 Устава предприятия Общество создано на неограниченный срок
Учредители Общества на 31.12.2025 г.	АО "ОЙКУМЕНА" ИНН 7422019490 (100%)
Размер уставного капитала	226 402 000,00 руб.
1.4 Обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2025 г.	
Обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2025 г.	отсутствуют

2. Основы представления отчетности и принципы учетной политики

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу» и «Отчету о финансовых результатах» являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью ООО "ЭЗТМ - КАПИТАЛ" за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована по российским правилам бухгалтерского учета, в соответствии нормами законодательства о бухгалтерском учете в Российской Федерации и федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими на дату составления отчетности и положениями учетной политики Общества.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2025 года.

Все активы и обязательства бухгалтерской отчетности и пояснениях к ней выражены в валюте Российской Федерации тысячах рублей.

Подготовленная отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, на данные об условных активах и обязательствах на дату составления отчетности, а также на суммы доходов и расходов отраженные в отчетном периоде.

2.1 Организация бухгалтерского учета и принципы учетной политики

2.1.1. Бухгалтерский учет

Для обработки данных, выполнения вычислительных и аналитических работ по учету производственно-хозяйственной и финансовой деятельности, учет расчетов с персоналом по оплате труда Общества используются современные средства вычислительной техники и осуществляются с использованием программы 1С: Предприятие (версия 8.3).

2.1.2. Принципы учетной политики

Положения и принципы учетной политики утверждены приказом генерального директора Общества № 1 от 27.08.2025 г.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств его собственников и активов и обязательств других организаций.

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

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В течение 2025 г. изменения в Учетную политику не вносились.

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

2.1.3 Основные средства

Основные средства Общества используются для решения общехозяйственных и общепроизводственных нужд. В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, ортехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 100 000 руб. за единицу, а так же затраты по незавершенному строительству.

Учет основных средств ведется по первоначальной стоимости их приобретения.

Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Переоценка стоимости основных средств Обществом не производится.

Основные средства отражены в бухгалтерской отчетности по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации (износа).

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

Здания и сооружения (недвижимость) – 20-30 лет;

Производственное оборудование 15-20 лет;

Транспортные средства и спецтехника – 5-7 лет;

Прочее оборудование (в т.ч. офисное) 3-5 лет.

Стоимость земельных участков не погашается.

2.1.4 Финансовые вложения

Под финансовыми вложениями понимаются инвестиции Общества в государственные ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций, в уставные (складочные) капиталы других организаций и предоставленные другим организациям займы. Займы принимаются к учету в сумме фактических затрат для инвестора. Задолженность по займам выданным, учитывается в составе финансовых вложений без учета причитающихся к оплате процентов.

Решение об отнесении соответствующих финансовых вложений к краткосрочным или долгосрочным принимается руководителем на основании намерения получать доходы по финансовым вложениям соответственно более или менее года.

2.1.5 Запасы

К запасам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество учитывает в качестве запасов материалы, предназначенные для управленческих нужд, затраты в незавершенном производстве (издержках обращения), готовую продукцию, товары для перепродажи. Запасы, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится способом «по средней себестоимости».

2.1.6 Принципы формирования себестоимости

При формировании себестоимости продукции применяется позаказный метод калькулирования.

Управленческие расходы списываются методом формирования неполной производственной себестоимости, обозначающей признание расходов на управление организацией полностью, в качестве расходов по обычным видам деятельности, в конце каждого отчетного периода.

В связи с тем что основные доходы общество планирует получать за счет дивидендов получаемых от дочерних предприятий сумма управленческих расходов распределяется между доходами пропорционально полученным доходом, часть расходов списывается на счет 90 "Выручка от реализации" часть на счет 91 "Прочие внереализационные доходы и расходы"

Расходы, связанные со сбытом продукции, расходы на транспортировку и упаковку полностью признаются в качестве расходов на продажу в конце каждого отчетного периода.

2.1.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках в бухгалтерском балансе отражаются в составе денежных средств.

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе в составе денежных средств. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в рублях и в валюте в кредитных организациях, выдаваемые по требованию а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

2.1.8 Займы и кредиты

Займы и кредиты отражаются по стоимости их приобретения. Затраты по полученным займам и кредитам должны признаваться расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит систематически в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и кредитном договоре.

2.1.9. Соблюдения принципа осмотрительности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвержено различным факторам риска. Управление рисками проводится на основе постоянного мониторинга и оценки факторов и событий, имеющих возможность наступить в краткосрочной и среднесрочной перспективе, с последующим ранжированием степени возможного риска для деятельности Общества по значимости в стоимостных и натуральных показателях.

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

Финансовые риски

Риски изменения валютных курсов. Валютный риск для Общества связан с колебаниями биржевого курса, при этом, не имеется значительной зависимости от контрактов в иностранной валюте. Учитывая возможность быстрого перевода валютных депозитов в рубли данный риск является контролируемым.

Кредитные риски и риски обеспечения ликвидности. Неблагоприятное воздействие на деятельность может оказывать несвоевременное либо неполное выполнение отделными контрагентами обязательств в соответствии с условиями договора (контракта) в связи со спецификой деятельности предприятия считаем риск неплаты задолженности минимальным.

Риск потери ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Экономические риски

Введение санкций странами Европейского Союза и Соединенными Штатами Америки в отношении Российской Федерации, на сегодняшний день не оказывают непосредственного влияния на деятельность Общества, однако вероятность изменения ситуации в сторону ухудшения высока.

Риски роста затрат. Существенными факторами риска в области инвестиционной и производственной деятельности являются рост стоимости оборудования, технических устройств, комплектующих, а также работ и услуг, формирующих фактическую стоимость готовой продукции (услуги). К основным причинам удорожания относятся инфляционные процессы внутри страны.

Риски, связанные с налоговым законодательством. Риск для Общества вызван различной интерпретацией исчисления и уплаты налоговых и иных аналогичных платежей в бюджеты различных уровней, при котором налоговые органы и менеджмент занимают различную позицию. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положений, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

11. Структура прочих доходов и расходов Общества, тыс. руб.

Доходы от обычных видов деятельности отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности:		2025 год
	1	2
Нотариальные услуги		9
Программное обеспечение		15
Прочие затраты		1851
Субаренда помещения		33
ИТОГО прочие расходы:		1908
Прочие расходы:		2025 год
	1	2
Расходы на услуги банков		17
ИТОГО прочие расходы:		17

12. Условные обязательства и условные активы

На момент подготовки финансовой отчетности за 2025 год данных о возможных судебных разбирательствах в отношении Общества влияющие значительным образом на финансовый результат не имеется.

У Общества отсутствуют на 31.12.2025 года условные активы и условные обязательства информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Информация о дочерних обществах, об аффилированных и зависимых лицах и сделках со связанными сторонами

13.1 Дочерние общества ООО «ЭЗТМ- Капитал» по состоянию на 31.12.2025 г., наименование, регистрационные данные, адрес (место нахождения)

Открытое акционерное общество «Электростальский завод тяжелого машиностроения» (ОАО «ЭЗТМ») ОГРН 1025007116100
ИНН 5053000564, 144000, Московская область, г. Электросталь, ул. Красная, д. 19

13.2 Список аффилированных лиц ООО «ЭЗТМ- Капитал» по состоянию на 31.12.2025 г.

Наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1. Зарудный Владимир Семенович	Генеральный директор ООО «ЭЗТМ - Капитал»
2. Мирошников Роман Евгеньевич	Физическое лицо, по предложению которого избирается единоличный исполнительный орган ООО «ЭЗТМ - Капитал», Генеральный директор АО «Ойкумена» Мирошников Роман Евгеньевич избирает Генерального директора ООО «ЭЗТМ – Капитал»
3. АО «Ойкумена» ОГРН 1021200558180 Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 3/2, стр. 1	Юридическое лицо, которое вправе распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов в уставном капитале ООО «ЭЗТМ - Капитал», количество долей АО «Ойкумена» в уставном капитале данного юридического лица составляет 100%

4. ОАО «Электростальский завод тяжелого машиностроения» ОГРН 1025007116100 Место нахождения: 144000, Московская обл., г. Электросталь, ул. Красная, д. 19	Юридическое лицо, в котором ООО «ЭЗТМ - Капитал» вправе распоряжаться более чем 20% общего кол-ва голосов в уставном капитале данного юр. Лица кол-во акций ООО «ЭЗТМ - Капитал» в уставном капитале данного юр. лица составляет 61,6949% (в т.ч. обыкновенных акций - 57,27 %; привилегированных акций - 4,42 %); Физическое лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ООО «ЭЗТМ - Капитал», Генеральный директор ООО «ЭЗТМ - Капитал» Зарудный Владимир Семенович, также является Генеральным директором данного юридического лица
---	---

13.3 Зависимые общества ООО «ЭЗТМ- Капитал» по состоянию на 31.12.2025 г., наименование, регистрационные данные, адрес (место нахождения)

Открытое акционерное общество «Электростальский завод тяжелого машиностроения» (ОАО «ЭЗТМ») ОГРН 1025007116100
ИНН 5053000564, 144000, Московская область, г. Электросталь, ул. Красная, д. 19 – владение ООО «ЭЗТМ – Капитал» в ОАО «ЭЗТМ» более 25%

13.4 Информация о сделках со связанными сторонами, тыс.руб.

Контрагент	Вид сделки	Остаток на начало периода	Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
АО «Ойкумена» ОГРН 1021200558180 Место нахождения: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, д. 3/2, стр. 1	Договор субаренды А-049/08-25 от 01.09.2025 г. пл. 10 кв.м. до 31.10.2025 г.	0	20	20	0
	Договор субаренды А-076-1/11-25 от 01.11.2025 г. пл. 10 кв.м. до 30.09.2026 г.	0	20	20	0

14. События после отчетной даты

В текущее время Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны постоянно ужесточают санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышению ключевой ставки центрального банка России, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

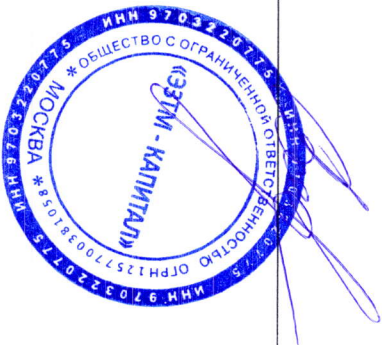
Настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Других событий, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

Генеральный директор

ООО "ЭЗТМ - КАПИТАЛ"

Зарудный В.С.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано		переклассифицировано	
				первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		списано		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение (первоначенная) стоимость	переклассифицировано накопленная амортизация (первоначенная) стоимость	первоначальная накопленная амортизация (первоначенная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 27.08.2025 - декабрь 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 имеется 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 27.08.2025 - декабрь 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 27.08.2025 - декабрь 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)	затраты	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.								
	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.								
	За 2024 г.								

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	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
Земельный налог	0	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество организаций	0	0	0	0	0	0	0
Налог на прибыль	0	0	0	0	0	0	0
Налог на добавленную стоимость	0	0	0	0	0	0	0
Акцизы	0	0	0	0	0	0	0
Итого налоговых платежей	0	0	0	0	0	0	0
Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0
Векселя	0	0	0	0	0	0	0
Банковские вклады	0	0	0	0	0	0	0
Финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0
Итого денежных активов	0	0	0	0	0	0	0
Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0
Капитал и резервы	0	0	0	0	0	0	0
Итого пассива	0	0	0	0	0	0	0

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переоценки/филированно	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 27.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	226 402	-	-	-	-	-	226 402	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Акции	За 27.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	226 402	-	-	-	-	-	226 402	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 27.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 27.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	226 402	-	-	-	-	-	226 402	-
	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	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - 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 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
Наименование показателя	Период	На начало года	поступило		списано		переклассифици ровано	На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	-	-	-

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 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 27.08.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 908	-
Итого по элементам	1 908	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 908	-

Расчет стоимости чистых активов
по бухгалтерской отчетности за 27.08.2025 - 31.12.2025

Общество с ограниченной ответственностью "ЭЗТМ - КАПИТАЛ"
(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	226 402	-	-
2	II. Оборотные активы	1 075	-	-
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	227 477	-	-
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	-
6	V. Краткосрочные обязательства	-	-	-
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	-	-	-
9	Чистые активы***	227 477	-	-

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).
** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).
*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель
(подпись) Зарудный Владимир Семенович
(расшифровка подписи)

