

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «МПС-ФОРЕСТ» за 2025 год (ед. измерения тыс. руб.)

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «МПС-ФОРЕСТ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Деятельность АО «МПС-ФОРЕСТ»

Акционерное общество «МПС-ФОРЕСТ» (далее «Общество») было зарегистрировано 22 февраля 2007 года МИ МНС РФ №46 г. по г. Москва, за основным государственным регистрационным номером 1077746381624.

Адрес (место нахождения) в соответствии с учредительными документами на 31.12.2025 г.: Российская Федерация, 129272, Москва г, Сушёвский Вал ул., д. № 74, этаж 21 пом. I ком. 1

Основной вид деятельности – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 0 человек (по состоянию на 31 декабря 2024 года - 0 человек).

В составе Совета директоров Общества в 2025 году состояли:

Совет директоров АО «МПС-ФОРЕСТ» с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.:

Протоколом годового общего собрания акционеров АО «МПС-ФОРЕСТ» от 19.06.2024г. состав членов Совета директоров Общества в период с 19.06.2024г. по 16.06.2025 г. работал в следующем составе:

1. Амирханов Алихан Хусейнович;
2. Бардина Анна Викторовна;
3. Горяинов Константин Станиславович;
4. Левкин Дмитрий Иванович;
5. Свешникова Кристина Александровна.

Протоколом годового общего собрания акционеров АО «МПС-ФОРЕСТ» от 17.06.2025г. состав членов Совета директоров Общества в период с 17.06.2025г. по 31.12.2025 г. работал в следующем составе:

1. Амирханов Алихан Хусейнович;
2. Бардина Анна Викторовна;
3. Горяинов Константин Станиславович;
4. Левкин Дмитрий Иванович;
5. Овчинников Олег Владимирович.

Ревизионная комиссия АО «МПС-ФОРЕСТ»

1. Буинова Елена Афанасьевна

2. Коршунов Павел Леонидович
3. Погорельчук Егор Яковлевич

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общее руководство текущей деятельностью АО «МПС-ФОРЕСТ» в 2025 году осуществляло:

- с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года - на основании Решения Единственного акционера Общества - АО «МОСПРОМСТРОЙ» от 15.12.2022 года полномочия единоличного исполнительного органа АО «МПС-ФОРЕСТ» переданы управляющей организации - Обществу с ограниченной ответственностью «САФМАР Плаза». Генеральным директором ООО «САФМАР Плаза» является Амирханов Алихан Хусейнович, действующий на основании Устава.

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам Приложения №3 к ФСБУ 4/2023 в соответствии с правилами бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

(Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023)

Качественно существенными показателями бухгалтерской отчетности являются данные:

- по капитальным вложениям в основные средства;
- авансам, выплаченным для приобретения внеоборотных активов;
- правам пользования активами.

Такие показатели отражаются в бухгалтерском балансе обособленно. Если показатели по отдельности не являются существенными, но их сумма составляет существенную величину, то она отражается в строке «Прочие...» и расшифровывается по составу включенных в нее показателей в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Основание: пункты 10, 29, 54, 55, 57, 69 ФСБУ 4/2023.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

В случае, если технически невозможно исключить строку из формы, в ней ставится прочерк.

Информация об учетной политике и ее изменениях.

Основные средства. Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020),

утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н (с изменениями и дополнениями).

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации, в соответствии с законодательством РФ, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств. По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Доходы и расходы от продажи, выбытия и прочего списания основных средств подлежат отражению в «Отчете о финансовых результатах» в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Инвестиционная недвижимость. Учет инвестиционной недвижимости осуществляется по счету 01 «Основные средства». В Бухгалтерском балансе информация об инвестиционной недвижимости отражается по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость».

Учет инвестиционной недвижимости ведется по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения. Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является код государственной регистрации, серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, применяется способ ФИФО.

Товарно-материальные ценности. Бухгалтерский учет товарно-материальных ценностей осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 года № 180н (с изменениями и дополнениями) перспективно.

При признании в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019). При приобретении сырья, материалов, товаров и иных запасов их фактическая себестоимость формируется исходя из всех затрат на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. 10 ФСБУ 5/2019).

В качестве единицы товарно-материальных ценностей принимается номенклатурный номер.

При отпуске товарно-материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости. Отклонение в стоимости материалов, товаров списывается пропорционально стоимости списанных материалов. Данный способ оценки применяется в течение всего отчетного периода.

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении принимаются к учету путем прямого включения в стоимость товарно-материальных ценностей.

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической, за вычетом резерва под снижение их стоимости.

Резерв на обесценение. При наличии материальных ценностей Общество на дату годовой инвентаризации отчетного года создаёт комиссию и анализирует те запасы, которые имеют признаки обесценения, на предмет снижения их цены в результате морального устаревания, полной или частичной потери первоначальных качеств, оформляя акт наличия признаков обесценения запасов. (пп. 28, 30, 31 ФСБУ 5/2019).

Резерв создается на разницу между фактической стоимостью и чистой стоимостью продажи. Чистая стоимость продажи - цена, по которой товары или продукцию можно продать сегодня, за минусом расходов на продажу (п. 29, п.30 ФСБУ 5/2019).

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на отчетную дату, т.е дату составления годовой бухгалтерской отчетности.

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов в составе себестоимости на счете 26. В случае если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения. (п. 7 ПБУ 1/2008, п. 11 ПБУ 10/99, п. 24 ПБУ 4/99)

Резерв создается только для целей бухгалтерского учета.

В случае, если за прошлый год был создан резерв, то он полностью восстанавливается. На конец отчетного периода в бухгалтерской отчетности отражается только резерв текущего года.

Материальные ценности на 31.12.2025 отсутствуют.

Незавершенное производство Расходов на незавершенное производство в Обществе по состоянию на 31.12.2025 г. нет.

Учет расчетов, прочих активов и обязательств. В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона РФ от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями) и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту 28/2023 «Инвентаризация», утвержденными Приказом Минфина России от 13.01.2023 года №4н (с изменениями и дополнениями).

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности. Срочные депозиты, размещённые на срок менее 3-х месяцев, относятся к денежным средствам. Размещение и возврат краткосрочного депозита в течение одного отчетного периода отражается свернуто и показывается в Отчете о движении денежных средств в денежных потоках от текущих операций. Размещение денежных средств на краткосрочный депозит в одном отчетном периоде, подлежащий возврату в другом отчетном периоде, а также такой возврат денежных средств в другом отчетном периоде, отражаются в денежных потоках от текущих операций по отдельным строкам.

Проценты начисленные в соответствии с ФСБУ 25/2018 отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов (строка 2350).

В соответствии с ПБУ 18/02 в редакции Приказа N 236н учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом.

В учетную политику на 2025 г. внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Пояснения к существенным статьям баланса
Изменения показателей бухгалтерского баланса АО "МПС-ФОРЕСТ" за 2024 г
и 2023 г. в отчетности за 2025 г., тыс. руб. в связи с переходом на новый
стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023

тыс.руб.

1 До корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель	1230	4 807 368	4 545 048
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 804 750	4 515 094

Величина корректировки -4 804 750,00 -4 515 094

После корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель	1230	2 618	29 954
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		0	0

2 До корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель	1190	0	0
Прочие внеоборотные активы		0	0

Величина корректировки 4 804 750,00 4 515 094,00

После корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель	1190	4 804 750	4 515 094
в том числе:			
Предоставленные займы		1 907 624	1 852 235
Проценты по предоставленным займам		2 897 126	2 662 859

3 До корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель		0	0
Обязательства по Аренде	1440	63 200	63 784
Прочие обязательства	1450	87 500	87 500

Величина корректировки

-150 700,00 -151 284,00

После корректировки:

	Строка Баланса	2024	2023
Показатель	1450	150 700	151 284
в том числе:			
Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		63 200	63 784

II. 1. Арендованные основные средства (информация детализирована в Разделе 4 пояснений в Табличной форме)

В соответствии с Дополнительным соглашением от 15.06.2007 года к договору аренды земельного участка от 26.05.2005 года № м-01-028801 Общество арендует у Департамента земельных ресурсов города Москвы земельный участок общей площадью 3200 кв. метров, имеющий адресные ориентиры: г. Москва, улица Лесная, вл.15, предоставленный в пользование на условиях аренды для эксплуатации гостиницы на 49 лет с момента государственной регистрации договора. Стоимостная оценка земельного участка договором не предусмотрена.

руб.

Право Пользования Активом, строка 1150 Баланса	Стоимость на 31.12.2024 г.	Переоценка в связи с изменением платы за аренду	Начислено амортизации за 2025 г.	Стоимость на 31.12.2025 г.
Земельный участок (арендованный) 3 200,00 кв.м.	58 939 137	1 056 888	-2 025 150	57 970 875
Итого	58 939 137	1 056 888	-2 025 150	57 970 875

руб.

Обязательство По Аренде, строка 1450 Баланса	Стоимость на 31.12.2024	Переоценка в связи с изменением платы за аренду	Сумма уплаченных арендных платежей за 2025 год	Процентные расходы за 2025 год	Стоимость на 31.12.2025
Земельный участок (арендованный) 3 200,00 кв.м.	63 199 873	1 056 888	-5 229 721	4 578 627	63 605 667
Итого	63 199 873	1 056 888	-5 229 721	4 578 627	63 605 667

Краткосрочная часть Обязательств по Аренде:

-5 242 107

Итого строка
1450:

58 363 560

Ставка дисконтирования определена в соответствии с Договором займа б/н от 16.08.2007, ранее заключенным WARDSLEY COMNET LIMITED и Обществом, где процентная ставка определена как 7,45% годовых. При изменении основных параметров по договору аренды земли, стоимость ППА пересматривается путем внесения корректировок в учетную программу. Процентный расход по данной хозяйственной операции ежемесячно относится на прочие расходы (в соответствии с ФСБУ 25/2018).

Переменные платежи по договору аренды земельного участка отсутствуют

П. 2. Инвестиционная недвижимость

(информация детализирована в Разделе 4 пояснений в Табличной форме)

В Обществе доходные вложения в материальные ценности (инвестиционная недвижимость) оцениваются по первоначальной стоимости.

В составе доходных вложений в материальные ценности (инвестиционная недвижимость) Обществом отражено нежилое здание гостиницы по адресу: г. Москва, ул. Лесная, дом 15.

Здание гостиницы в соответствии с Протоколом учредительного собрания АО «МПС-ФОРЕСТ» от 26.01.2007 года принято к учету, по денежной оценке, имущества, внесенного в уставной капитал в оплату акций Общества его учредителями: АО «МОСПРОМСТРОЙ» и ЗАО «Отель-Инвест».

Стоимость здания определена сторонами не выше величины оценки, произведенной независимым оценщиком. Признаки обесценения отсутствуют.

Срок полезного использования здания 1039 месяцев с учетом срока его эксплуатации у прежних собственников и не менялся при переходе на ФСБУ 6/2020 в соответствии п. 49. Способ начисления амортизации – линейный. Ликвидационная стоимость признана равной нулю.

П.3. Финансовые вложения

(информация детализирована в Разделе 5 пояснений в Табличной форме)

На 31.12.2025 Финансовые вложения составили 5 118 910 тыс. руб. В составе долгосрочных финансовых вложений числится заем, выданный 30.08.2007 г. Обществом иностранной компании MPSI INVESTMENT LIMITED по Договору займа от 28.08.2007 г. Дата окончательного погашения займа 31.12.2028 г. В соответствии с Соглашением о переводе долга от 29.09.2023 г. новым должником по Договору займа от 28.08.2007 г стал REVOTAR TRADING LIMITED. С 06.03.2024 года REVOTAR TRADING LIMITED зарегистрирована на территории Специального административного района(САР) в г. Калининград, Российская Федерация в порядке редомициляции с наименованием Международная компания Общество с ограниченной ответственностью "РЕВОТАР" (ОГРН 1243900002830)

Задолженность по уплате процентов по вышеуказанным займам отражена в составе долгосрочной дебиторской задолженности.

Расчет по дисконтированию выданных займов не производится.

Признаков обесценения финансовых вложений не выявлено.

Общество в 2025 году другим организациям займы, квалифицируемые как финансовые вложения, не выдавало. Информация о выданных беспроцентных займах отражена в Разделе – Прочие внеоборотные активы

Сумма процентов по займам выданным, включенная в состав прочих доходов, составила:
Рублей

Контрагент	2025	2024
Проценты по Договору займа от 28.08.2007 г. "МКООО РЕВОТАР"	127 972 759	234 267 073
Итого	127 972 759	234 267 073

П.4. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы (стр. 1190):

Контрагент	2025	2024	2023
ООО «САФМАР Плаза» (Договор займа от 25.07. 2024г. Займ является беспроцентным) Срок действия до: 31.12.2028	243 218	55 389	0
МКООО "РЕВОТАР" Безпроцентный займ (Соглашение о переводе долга от 29.09.2023 к Соглашению о Новации от 11.07.2014 г. к Договору займа от 28.08.2007) Срок действия до: 31.12.2028	1 852 235	1 852 235	1 852 235
МКООО "РЕВОТАР" Проценты по Договору займа от 28.08.2007 г (Соглашение о переводе долга от 29.09.2023 г.) Срок действия до: 31.12.2028	3 025 099	2 897 126	2 662 859
Итого:	5 120 552	4 804 750	4 515 094

Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: Тыс.руб.

	На 31 декабря		
	2025	2024	2023
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	127	115	41

Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах			
Итого денежные средства	127	115	41
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	127	115	41

Недополученные Обществом займы(кредиты) по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в иностранной валюте отражаются по курсу на дату совершения операции.

II.5. Дебиторская задолженность (информация детализирована в Разделе 7 пояснений в Табличной форме)

II. 6. Уставный, добавочный и резервный капитал

На 31.12.2025 и 31.12.2024 величина Уставного капитала полностью оплачена и составляет 4 307 740 тыс. рублей (430 774 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 000 руб.):

- АО "МОСПРОМСТРОЙ" - 690 000 тыс. руб. (69 000 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 000 рублей), что составляет долю в размере 16,02 % в Уставном капитале.
- ООО "САФМАР Плаза" 3 617 740 тыс. руб. (361 774 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 000 рублей), что составляет долю в размере 83,98% в Уставном капитале.

Добавочный капитал Общества представляет собой сумму НДС, переданного учредителями Обществу при вносе в уставной капитал здания.

Решением Годового общего собрания акционеров от 17.06.2025 г. принято Решение о направлении чистой прибыли по результатам 2024 года на формирование Резервного фонда в размере 10 406 718 руб. 58 коп.

Резервный фонд полностью не сформирован, и его величина составляет 103 483 157 руб.51 коп.

Размер резервного фонда согласно Устава Общества должен составлять 5% от Уставного капитала.

II. 7. Займы полученные (информация детализирована в Разделе 8 пояснений в Табличной форме)

В составе показателя строки 1410 «Заемные средства» Общество учитывает рублевые долгосрочные займы:

Тыс. руб.

	2025	2024
Договор займа МОМ 21/2/09-17 от 21.09.2017 ООО "Моспромстрой Отель Менеджмент" Срок	26 897	26 897

действия: до 31.12.2028		
Договор займа от 20.09.2023 ООО "Моспромстрой Отель Менеджмент" Срок действия: до 31.12.2027	420 862	278 632
Договор займа от 25.08.2023 ООО "Моспромстрой Отель Менеджмент" Срок действия: до 31.12.2028	20 000	20 000
Соглашение о Новации №1-12/16 от 31.12.2016г. АО "МПС-ЛЮКС" Срок действия: до 31.12.2028	95 702	95 702
Соглашение о Новации №2-12/16 от 31.12.2016г. АО "МПС-СТАР" Срок действия: до 31.12.2028	165 182	165 182
Соглашение о Новации от 31.08.2018г. АО "МПС-СТАР" Срок действия: до 31.12.2028	409 661	409 661
Дог. займа №СДК 22/03-17 от 22.03.2017 АО "САДКО ОТЕЛЬ" Срок действия: до 31.12.2028	33 000	33 000
Дог. займа №СДК 22/06-17 от 22.06.2017 АО "САДКО ОТЕЛЬ" Срок действия: до 31.12.2028	34 000	34 000
Договор займа 2020/12/Ф от 29.12.2020 АО "САДКО ОТЕЛЬ" Срок действия: до 31.12.2028	600 000	600 000
Итого	1 805 304	1 663 074

II.8. Прочие долгосрочные обязательства
(информация детализирована в Разделе 8 пояснений в Табличной форме)

Прочие долгосрочные обязательства(стр.1450)

руб.

Право Пользования Активом, строка 1150 Баланса	Стоимость на 31.12.2024 г.	Переоценка в связи с изменением платы за аренду	Сумма уплаченных арендных платежей за 2025 год	Процентные расходы за 2025 год	Стоимость на 31.12.2025 г.	Стоимость на 31.12.2024
Земельный участок (арендованный) 3 200,00 кв.м.	63 199 871	1 056 888	-5 229 721	4 578 627	63 605 665	63 199 871

Итого	63 199 871	1 056 888	-5 229 721	4 578 627	63 605 665	63 199 871
-------	------------	-----------	------------	-----------	------------	------------

Краткосрочная часть Обязательств по Аренде:	-5 242 107	
АО "САДКО ОТЕЛЬ" Договор уступки прав(цессии) от 11.09.2023 г	87 500 000	87 500 000
Итого строка 1450:	145 863 558	150 699 871

П.9. Заемные средства(краткосрочные)
(информация детализирована в Разделе 8 пояснений в Табличной форме)

В составе показателя строки 1510 «Заемные средства» Общество учитывает процентную задолженность по займам, полученным:

Тыс. руб.

	2025	2024
АО "МПС-СТАР" Соглашение о Новации от 31.08.2018г.	182 150	182 150
Договор займа 2020/12/Ф от 29.12.2020 АО "САДКО ОТЕЛЬ"	134 550	104 551
Итого	316 700	286 701

Сумма процентов по займам полученным, включенная в состав прочих расходов, составила:

Рублей

Контрагент	2025	2024
Договор займа 2020/12/Ф от 29.12.2020 АО "САДКО ОТЕЛЬ"	30 000 000	30 000 000
Договор займа от 01.11.2023 ООО "САФМАР ПЛАЗА"	0	7 464 862
Итого	30 000 000	37 464 862

П.10. Кредиторская задолженность
(информация детализирована в Разделе 8 пояснений в Табличной форме)

Налоги

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность АО «МПС-ФОРЕСТ» по налогам и сборам в бюджет по состоянию на 31 декабря 2025 года имела следующую структуру:

Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2025 в
-----------------------------	-------------------------------

	тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость	5 532
Налог на прибыль	3 348
Налог на имущество	1 782
Итого задолженность по налогам и сборам	10 662

Задолженность по налогам на момент сдачи бухгалтерской отчетности погашена в сроки, установленные действующим законодательством.

П.11 Прочие доходы и расходы

Тыс.руб.

	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте(свернуто)				
Процентные расходы по ФСБУ 25/2018(Аренда земельного участка)		4 579		4 560
Прочие		706		1 000
Списание кредиторской задолженности				
Итого:	0	5 285	0	5 560

П.12 Расчет налога на прибыль

Величина условного расхода по налогу на прибыль – 40 605 358 руб.

Величина постоянного налогового обязательства – 501 520 руб.

Отложенный налог на прибыль – 337 554 руб.

Итого налог на прибыль - 52 810 316 руб.

П.13 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

	2024 г.	2025 г.
Совокупный финансовый результат, тыс. руб.	208 134	121 315
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	430	430
Базовая прибыль на акцию, руб.	483.16	281.62

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности АО «МПС-ФОРЕСТ» производит операции с организациями, которые являются связанными сторонами.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются физические и юридические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация.

К информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности относятся данные об операциях между организацией, подготавливающей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной.

Общество контролируется ООО «САФМАР Плаза», которому принадлежало 83,98% обыкновенных акций Общества.

Наименование организации или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
ООО «САФМАР Плаза»	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО "МПС-МИР" и владеющее 83,98 акций АО "МПС-ФОРЕСТ".
АО «МПС-ЛЮКС»	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и владеющее 94,77 акций АО "МПС-ЛЮКС"
АО «МПС-ГРАНД»	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и владеющее 91,83 акций АО "МПС-ГРАНД"
АО «МПС-МИР»	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и владеющее 75,17 акций АО "МПС-МИР"
АО «МПС-СТАР»	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и владеющее 90,90 акций АО "МПС-СТАР"
АО "САДКО ОТЕЛЬ"	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
ООО "МОСПРОМСТРОЙ ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ"	ООО «САФМАР Плаза» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества

Члены Совета директоров Общества:

01.01.2025г. – 31.12.2025г.

Члены совета Директоров ООО «САФМАР Плаза»

1. Амирханов Алихан Хусейнович
2. Волченко Александра Юрьевна
3. Горяинов Константин Станиславович
4. Залогова Наталья Юрьевна

Бенефициарные владельцы Общества:

Гражданин РФ - Гуцериев Саит-Салам Сафарбескович, ИНН 502407893027.

Услуги, оказанные связанным сторонам:

В 2025 году была проведена реализация связанной стороне ООО «Моспромстрой Отель Менеджмент» по договору аренды № 01/2006-А от 11.01.2006 г. на сумму 125 656 800 руб. с НДС. На конец 2025 года дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность Общества перед ООО «Моспромстрой Отель Менеджмент» по авансам, полученным отсутствует.

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами Обществу:

ООО «САФМАР Плаза» оказывает услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа Общества.

Тыс. руб.

Связанная сторона	Стоимость услуг всего за 2025 год с НДС, тыс. руб.	Стоимость услуг всего за 2024 год с НДС, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.
ООО «САФМАР Плаза»	6 800	6 800	0
Всего:	6 800	6 800	0

Стоимость услуг, оказанных Обществом связанным сторонам:

ООО «Моспромстрой Отель Менеджмент» арендует у Общества здание под гостиничный комплекс.

Тыс. руб.

Связанная сторона	Стоимость услуг всего за 2025 год с НДС, тыс. руб.	Стоимость услуг всего за 2024 год с НДС, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.
ООО «Моспромстрой Отель Менеджмент»	125 657	125 657	0
Всего:	125 657	125 657	0

По состоянию на отчетную дату задолженность связанных сторон перед Обществом отсутствует.

Займы, предоставленные связанным сторонам:

Тыс.руб.

Связанная сторона	Остаток займа на 01.01.2025 г.	Выдано в 2025 г.	Возвращено в 2025 г.	Остаток займа на 01.01.2026 г.
ООО «САФМАР Плаза» (Договор займа от 25.07.2024г. Займ является беспроцентным)	55 389	187 829	0	243 218
Всего:	55 389	187 828	0	243 218

Займы, полученные от связанных сторон:

Сумма процентов, начисленных по таким займам, составила в 2025 году 30 000 тыс. руб., а в 2025 году составила 37 465 тыс. руб.

Задолженность по выплате процентов на 31.12.2025 составляет 316 701 тыс. руб., на 31.12.2024 составляла 286 751 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года суммы невозвращенных займов связанным сторонам составила:

Связанная сторона	Тыс. руб.		
	Остаток на 31.12.2025 г.	Остаток на 31.12.2024 г.	Остаток на 31.12.2023 г.
АО «МПС-ЛЮКС»	95 702	95 702	95 702
АО «МПС-СТАР»	574 843	574 843	574 843
ООО "Моспромстрой Отель Менеджмент"	467 759	325 529	136 401
АО "САДКО ОТЕЛЬ"	667 000	667 000	667 000
ООО «САФМАР Плаза»	0	0	179 469
Итого	1 805 304	1 663 074	1 653 415

Вознаграждение членам Совета директоров

Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общие сведения» настоящих пояснений. В 2025 году Общество не выплачивало вознаграждения членам о Совета директоров и не предоставляло займы денежные средства.

Основной управленческий персонал Общества

• Под основным управленческим персоналом Общества понимается генеральный директор, его заместители. В 2025 году Общество не выплачивало основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск) в связи с отсутствием в штате организации таких сотрудников, обусловленной передачей полномочия единоличного исполнительного органа АО «МПС-ФОРЕСТ» управляющей организации - Обществу с ограниченной ответственностью «САФМАР Плаза».

Долгосрочных вознаграждений за 2025 г. и 2024 г. Основному управленческому персоналу не предусмотрено и не выплачивалось.

Задолженность учредителям по выплате доходов.

В соответствии с Решением годового общего собрания акционеров АО "МПС-ФОРЕСТ" от 17.06.2024 года принято решение часть Чистой прибыли по результатам 2024 года направить на формирование резервного фонда, а оставшуюся часть Чистой прибыли не распределять.

В соответствии с частью 9 статьи 42 Федерального закона № 208-ФЗ от 26 декабря 1995 года «Об акционерных обществах» в связи с истечением срока требования о выплате восстановлены в составе нераспределенной прибыли» неустребованные дивиденды, объявленные Решением единственного акционера 30 марта 2025 года, в размере 25 583 820 рублей 00 копеек и неустребованные дивиденды, объявленные Решением единственного акционера 30 июня 2022 года, в размере 60 023 405 рублей 50 копеек.

По состоянию на отчетную дату задолженность перед АО "Моспромстрой" по выплате дивидендов составляет 1 231 747 030 рублей 00 копейка. Задолженность по выплате дивидендов перед ООО "САФМАР плаза" отсутствует.

В 2025 году Обществом дивиденды акционерам не выплачивались.

Негосударственный пенсионный фонд

Обществом с НПФ «Моспромстрой-фонд» (с 14.12.2018 г. АО НПФ "Моспромстрой-Фонд") 26.09.2007 года заключен договор №25 о негосударственном пенсионном обеспечении сотрудников.

В 2024 году Обществом целевые взносы (пожертвования) на покрытие расходов, связанных с уставной деятельностью фонда, не производились.

Условные обязательства (информация детализирована в Разделе 9 пояснений в Табличной форме)

Общая сумма выданных поручительств составляет 42 963 297 тыс. рублей.

Общество в обеспечение исполнения обязательств компании ООО «САФМАР Плаза», являющейся Заемщиком по кредитному соглашению № 5758 от 12.10.2022 года с ПАО БАНК ВТБ, является:

- поручителем в соответствии с договором поручительства №5758-П/4 от 28.12.2022 года по возврату Заемщиком в полном объеме Кредита/Кредитов в размере 30 850 000 000,00 рублей. Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до 31 декабря 2030 года (включительно). Сумма поручительства на отчетную дату составляет 23 373 167 599 рублей.
- поручителем по Договору залога прав (требований) денежных средств №5758-ДЗ/ИП-4 от 30.05.2023г., в рамках обеспечения исполнения обязательств ООО "САФМАР Плаза" перед ПАО БАНК ВТБ по кредитному соглашению № 5758 от 12.10.2022 года. Сумма поручительства составляет 133 018 900 рублей,
- залогодателем по Договору о последующей ипотеке здания и права аренды земельного участка № 5758-ДЗИ/4 от 12.10.2022г., обеспечивающему исполнение обязательств ООО «САФМАР Плаза», являющейся Заемщиком по кредитному соглашению № 5758 от 12.10.2022 года с ПАО БАНК ВТБ. Сумма обеспечения оценивается в 2 321 460 000 рублей.
- поручителем по договору поручительства № 4194-П/11 от 29.12.2016 года, в рамках Кредитного соглашения между Банком ВТБ(ПАО) и АО «МОСПРОМСТРОЙ» по Кредитному соглашению № 4194 от 29.12.2016г. Договор действует в течение 2920 календарных дней с даты подписания договору поручительства. Сумма поручительства составляет 2 938 498 106 рублей.
- залогодателем по договору о последующей ипотеке здания и права аренды земельного участка № 4194-ДЗ/И/4 от 07.04.2017, обеспечивающему исполнение обязательств ПАО "Моспромстрой" перед Банком ВТБ по Кредитному соглашению № 4194 от 29.12.2016г. Договор действует в течение 2920 календарных дней с даты подписания Кредитного соглашения. Сумма поручительства составляет 2 321 460 000 рублей.
- поручителем по Договору поручительства № 357-13-КР/П8 для обеспечения исполнения обязательств Акционерного Общества «Промышленно-финансовая компания» перед Банком ВТБ (публичное акционерное общество) по Кредитному договору № 38-196/15/357-13-КР от 16.12.2013г. Договор действует до 15 мая 2027 года (включительно). Сумма поручительства составляет 11 875 692 169 рублей.
- поручительство по Договору поручительства № 5749-П/7 от 29.12.2022 в рамках Кредитного Соглашения № 5749 от 24.11.2022г. между Банком ВТБ (ПАО) и ООО "Смоленский пассаж" - Лимит ответственности 14 493 881 325 рублей на дату заключения договора. На дату отчетности кредит не выдан.

Общество без разрешения залогодержателя не имеет права использовать заложенное имущество никаким образом, кроме как в своей основной деятельности.

Руководство Обществом не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими договорами залога и поручительства.

Судебных разбирательств, в которых Общество выступало в качестве истца или ответчика, в 2025 году не было.

Сданные в аренду основные средства

Сдача в аренду основных средств (здание под гостиничный комплекс по адресу: г. Москва, ул. Лесная, дом 15 - далее "предмет аренды") является для Общества основным видом экономической деятельности и классифицируется Обществом в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 в качестве объекта операционной аренды.

Предмет аренды сдается Обществом целиком.

Срок сдачи в аренду предмета аренды существенно меньше периода, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

За арендодателем сохраняются все экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды.

Все расходы, связанные с содержанием предмета аренды, несет Арендатор.

Задолженность по арендным платежам является текущей. Проценты на задолженность по арендным платежам не начисляются.

Предмет аренды используется Арендатором исключительно для деятельности, связанной с оказанием гостиничных и сопутствующих гостиничной деятельности услуг

Плата за пользование предметом аренды устанавливается Арендатором ежегодно на очередной календарный год. Арендатор вправе вносить изменения в размер арендных платежей.

Раскрытие информации о финансовых рисках и непрерывность деятельности

Введение международных экономических санкций против РФ и российского банковского сектора со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к росту экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, приостановке международного авиасообщения и нарушению привычных логистических цепочек.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Данные обстоятельства не повлияли на возможность возврата заемщиком валютным нерезидентом МКООО "РЕВОТАР" предоставленного долгосрочного займа. Срок возврата займа 31.12.2028.

Общество не имеет планов прекращения производства какой-либо продукции, а также не имеет планов или намерений по прекращению деятельности.

Руководство произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем в срок не менее 12 месяцев после отчетной даты, приняв во внимание всю доступную информацию.

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении способности продолжать непрерывно свою деятельность.

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют, распространением инфекций присутствуют.

Учитывая специфику деятельности Общества, руководство Общества выражает уверенность в способности продолжать свою хозяйственную деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности.

Кредитные риски

Кредитный риск — это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков.

Общество осуществляет мониторинг существующей задолженности на регулярной основе и принимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

Риски ликвидности

Риск ликвидности — это риск, при котором у Общества возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Разумное управление риском ликвидности включает в себя поддержание достаточного уровня наличных средств и возможность их привлечения посредством доступных кредитных инструментов. Общество поддерживает достаточный уровень гибкости, сохраняя возможность привлекать необходимый объем средств посредством привлечения заемных средств.

Нестабильное политическое и экономическое состояние Российской Федерации оказало и продолжает оказывать негативное влияние на экономику РФ, включая ослабление Российского рубля и снижение ликвидности. Эти события, включая текущие и возможные будущие взаимные международные санкции и связанная с ними неопределенность, могут оказать влияние на операционную деятельность и финансовое состояние Общества. Эффект этой неопределенности предсказать невозможно. Будущая экономическая и правовая ситуация может существенно отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности и событиях после отчетной даты.

Событиях после отчетной даты отсутствуют.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2025 составляют 7 113 574 тыс. р., а на 31.12.2024 составляли 6 906 650 тыс. р.

Финансовый результат за отчетный год

Общая выручка от реализации товаров, работ и услуг АО «МПС-ФОРЕСТ» за 2025 год составила 104 714 тыс. руб. Прибыль от продаж составила 69 733 тыс. руб. Прибыль до налогообложения составила 162 421 тыс. руб., а Чистая прибыль 121 315 тыс. руб. или 121 314 553 руб. 97 коп.

Генеральный директор ООО
"САФМАР Плаза" - Управляющей
организации АО "МПС-ФОРЕСТ"

Сапрыкин Александр Гарольдович

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)



(Представитель по доверенности №77 АД 7319110 от
06.08.2024.)

10 марта 2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (Единица измерения тыс. руб.)
Акционерное общество «МПС-ФОРЕСТ»
(табличные)
за 2025 год**

4. Основные средства

4.1. Наличие и движения основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
	За 2025 г.	690 000	(341 762)			(19 438)				690 000 (341 219)
	За 2024 г.	690 000	(322 344)			(19 438)				690 000 (341 782)
Инвестиционная недвижимость - всего в том числе: Здания	За 2025 г.	690 000	(341 762)			(19 438)				690 000 (341 219)
	За 2024 г.	690 000	(322 344)			(19 438)				690 000 (341 782)
	За 2025 г.	-	-			-				-
	За 2024 г.	-	-			-				-
Создания	За 2025 г.	-	-			-				-
	За 2024 г.	-	-			-				-
	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической стоимости	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3з 2025 г.	64 842	(5 903)	1 057	-	-	-	(2 025)	-	-	-	65 899	(7 928)
	3з 2024 г.	64 842	(3 911)	-	-	-	-	(1 992)	-	-	-	64 842	(5 903)
в том числе: Земельные участки	3з 2025 г.	64 842	(5 903)	1 057	0	0	0	(2 025)	0	0	0	65 899	(7 928)
	3з 2024 г.	64 842	(3 911)	0	0	0	0	(1 992)	0	0	0	64 842	(5 903)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	386 751	407 157	428 586
в том числе:				
Здания		328 781	348 218	367 656
Земельные участки		57 971	58 939	60 931
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.	
	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		328 781	348 218	367 656

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		Изменения за период					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фак- тиче- ские затра- ты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - 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	3а 2025 г.	5 118 910	0	0	0	0	0	0	0	5 118 910	-
	3а 2024 г.	5 118 910	0	0	0	0	0	0	0	5 118 910	-
	в том числе:										
	Займы										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	5 118 910	0	0	0	0	0	0	0	5 118 910	-
	3а 2024 г.	5 118 910	0	0	0	0	0	0	0	5 118 910	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	фактическая себестоимость (28 910)	списано (29 308)	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	28 910	-	-	-	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	29 308	-	-	-	-	-	X	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	28 910	(28 910)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 305	(29 305)	-	-	-	-	-	-
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 и кредиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление			выбыло			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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
за 2023г.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	2 618	0	1 340	0	(2618)	0	0	0	1 340	-
за 2024г.		29 954	0	2 618	0	(29954)	0	0	0	2 618	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	1 307	0	1 340	0	(1307)	0	0	0	1 340	-
за 2024г.		1 286	0	1 307	0	(1286)	0	0	0	1 307	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	1 311	0	0	0	(1311)	0	0	0	0	-
за 2024г.		28 668	0	1 311	0	(28668)	0	0	0	1 311	-
за 2025г.		2 618	0	1 340	0	(2618)	0	0	0	1 340	-
за 2024г.		29 954	0	2 618	0	(29954)	0	0	0	2 618	-
Итого											

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		на доходы	переклассифици- ровано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 813 774	406	142 230	-	(5242)	1 951 168	
	За 2024 г.	1 804 699	0	9 659	(584)	-	1 813 774	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	63 200	406	0	(0)	(5242)	58 364	
	За 2024 г.	63 784	0	0	(584)	-	63 200	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 663 074		142 230	-	-	1 805 304	
	За 2024 г.	1 653 415		9 659	(0)	-	1 663 074	
Прочие обязательства	За 2025 г.	87 500		-	-	-	87 500	
	За 2024 г.	87 500		-	-	-	87 500	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 614 204	30 619	0	(85714)	5 242	1 564 351	
	За 2024 г.	1 646 946	29 528	0	(62270)	0	1 614 204	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	0	0	-	(0)	-	0	
	За 2024 г.	2	0	-	(2)	-	0	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0	0	-	(0)	-	0	
	За 2024 г.	19 998	0	-	(19998)	-	0	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	286 701	30 000	-	(0)	-	316 700	
	За 2024 г.	257 173	29 528	-	-	-	286 701	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 754	483	-	(107)	-	5 130	
	За 2024 г.	8 947	-	-	(4193)	-	4 754	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 395	136	-	-	-	5 531	
	За 2024 г.	6 472	-	-	(1077)	-	5 395	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 317 354	0	-	(85607)	-	1 231 747	
	За 2024 г.	1 354 354	0	-	(37000)	-	1 317 354	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	0		-	(0)	5 242	5 242	
	За 2024 г.	0	0	-	(0)	-	0	
Итого	За 2025 г.	3 427 978	31 025	142 230	(85714)	X	3 515 519	
	За 2024 г.	3 451 645	29 528	9 659	(62854)	X	3 427 978	

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
				погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 639	766	(2197)	208
	За 2024 г.	1 608	1 083	(1052)	1 639
в том числе:					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 639	766	(2197)	208
	За 2024 г.	1 608	1 083	(1052)	1 639

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	42 963 297	41 862 517	62 238 837
в том числе:			
ВТБ	42 963 297	41 862 517	62 238 837

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	19 438	19 438
Итого по элементам	15 543	16 076
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	34 981	35 514
Итого расходы по обычным видам деятельности	34 981	35 514

Генеральный директор ООО "САФМАР Плаза" -
Управляющей организации АО "МПС-ФОРЕСТ"

(наименование должности)

(подпись)

Сапрыкин Александр Гарольдович
(расшифровка подписи)

(Представитель по доверенности №77 АД 7319110
от 06.08.2024.)

10 марта 2026

