ООО «СОВМЕТАЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Совметалл» (далее – Общество) за 2025 год, сформированной Обществом в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей (если не указано иное). Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Основные виды экономической деятельности

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном году:

ОКВЭД	Вид деятельности
68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Основным видом деятельности ООО «Совметалл» является сдача в аренду площадей нежилого фонда, находящегося по адресу: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5.
Здание принадлежит Обществу на праве собственности. Свидетельство о государственной регистрации права от 15.10.2015 г. (запись о регистрации в ЕГРП от 25.10.2001г №77-01/01-012/2001-5854)
Здание расположено на арендованном земельном участке. Договор долгосрочной аренды земельного участка №М-02-018222 от 31.01.2002 г., площадью 2 470 кв. м сроком на 49 лет заключен с Московским земельным комитетом на основании распоряжения префекта Северо-Восточного административного округа г. Москвы от 29.01.2002 г. № 168.

Коды статистики ОКПО 53751965, ОКТМО 45349000

2. Сведения об Обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Совметалл».
Допустимые сокращенные наименования организации на русском языке: ООО «Совметалл».
Адрес местонахождения Общества: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5.эт. 5А, офис 551
Свидетельство Московской Регистрационной Палаты № 664.469 выдано 16.05.2000 г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 0621044; ИНН 7726298291, КПП 771701001.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027739368887, дата внесения записи 14.10.2002 г.

В соответствии с уставом состав учредителей на 31.12.2025 г. таков:

- Мокеичев Михаил Александрович . – 66,6 % (5594,40 руб.);

- Мокеичева Фаина Георгиевна – 33,4% (2 805,60 руб.).

Управление Обществом осуществляется следующими органами:

- Высшим органом управления Общества является общее собрание участников;

- Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган общества; Генеральным директором ООО «Совметалл» является с 12.09.2022 г. по настоящее время – Попова М.В. (Протокол №12/2022 от 12.09.2022г.).

Ведение учета в 2025 г. осуществлялось бухгалтерской службой (бухгалтерией), возглавляемой главным бухгалтером Колмаковой И.А. (приказ № б/н от 12.09.2022г.)

Общество включено в единый реестр субъектов малого предпринимательства 01.08.2016 г.

Численность сотрудников Общества составила:
По состоянию на 31 декабря 2023 года 25 чел
По состоянию на 31 декабря 2024 года 23 чел
По состоянию на 31 декабря 2025 года 27 чел

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Обществу принадлежит на праве собственности имущество по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки:

- Жилой дом (с 25.12.2024г. изменено назначение и наименование здания), расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472505 выдано 04 апреля 2008 года.

- Корпус профилактория площадью 504,4 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 016077 выдано 28 октября 2010 года. Первоначально свидетельство выдано в июне 2010 года, далее заменено ввиду ошибки.

- Профилакторий площадью 704 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.19. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 016078 выдано 28 октября 2010 года. Первоначально свидетельство выдано в июле 2010 года, далее заменено ввиду ошибки.

- Насосная площадью 52,4 кв.м., расположенная по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК № 939540 выдано 18 июня 2010 года.

- Молочный цех, площадью 2 832,8 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, МО Есиплевское, д.Копылки. Свидетельство о праве собственности 33АЛ №836172 выдано 20.06.2014 года.

Земельные участки:

- земельный участок для иных видов жилой застройки площадью 4635 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472504 выдано 04 апреля 2008 года.

- земельный участок для ведения личного подсобного хозяйства площадью 4982 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.18. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472586 выдано 24 июля 2008 года.

- земельный участок для ведения личного подсобного хозяйства площадью 1665 кв.м.(с 19.09.2024г. изменена площадь земельного участка), расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.3. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 051221 выдано 26 ноября 2010 года

- земельный участок для индивидуального жилищного строительства (с 20.12.2024г. изменены категория и вид разрешенного использования земельного участка), площадью 23030 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д.11 в 120 м от ориентира по направлению на юго-запад. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 066576 выдано 25 января 2011 года

- земельный участок для иных видов жилой застройки, площадью 34091 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д.19. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 066575 выдано 25 января 2011 года

- земельный участок, земли населенных пунктов для ведения личного подсобного хозяйства, площадью 4850 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д. 11 А. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 226708 выдано 23 августа 2011 года.

- земельный участок, земли сельскохозяйственного назначения для сельскохозяйственного производства, площадью 100463 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Барыкино. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 315865 выдано 28 октября 2011 года

- земельный участок, сельхозугодья, площадью 25025 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская обл., Кольчугинский район, МО Есиплевское (сельское поселение), дер. Копылки, д. 11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 307462 выдано 03 февраля 2012 года.

- земельный участок, земли для сельхозпроизводства, площадью 69800 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская обл., Кольчугинский район, МО Есиплевское (сельское поселение), дер. Копылки. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 307463 выдано 03 февраля 2012 года.

- земельный участок, земли сельскохозяйственного назначения для сельскохозяйственного производства, площадью 47 262 кв.м., расположенный по адресу: примерно в 300 м по направлению на запад от ориентира нежилое здание, расположенного за пределами участка, адрес ориентира: обл. Владимирская, р-н Кольчугинский, МО Есиплевское (сельское поселение), д. Копылки, дом №11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 603927 выдано 21 мая 2013 года.

- земельный участок земли сельскохозяйственного назначения, вид разрешенного использования дачи (с 19.10.2024г. в собственности) площадью 243 600 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, примерно в 400 м по направлению на юг от населенного пункта д. Барыкино

По месту регистрации земельных участков и объектов недвижимости Общество зарегистрировано в качестве плательщика налога на землю и имущество. Структурных подразделений не зарегистрировано.

БФО подлежит утверждению Общим собранием участников, срок утверждения еще не определен. *(п. 59(б) ФСБУ 4/2023).*

В соответствии с требованиями действующего законодательства бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация.

Наименование аудиторской организации	ОГРН	Сведения о членстве СРО
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ИНТЕРКОН"	1147746183298	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения аудиторской организации:

	Сумма, тыс. руб.
Вознаграждение за проведение аудита БФО Общества за 2025 год	200

3. Основа составления отчетности, существенность, основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, действовавшей в 2025 г., утвержденной приказом генерального директора от 09.01.2024г. №1УПбу, и изменениями, внесенными приказом от 09.01.2025г. №1УПбу, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

Учетная политика, применяемая в 2025 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2024 году за исключением изменений в связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2026 год).

3.1. Общие положения

- Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера
- Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3
- Организация внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложена на генерального директора.
- Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности осуществляется главным бухгалтером.

3.2 Критерии существенности

Организация признает показатель бухгалтерской (финансовой) отчетности существенным, если его нераскрытие может повлиять на решения внешних пользователей,

которые принимаются на основе данных бухгалтерской отчетности или он имеет существенный удельный вес в общей сумме соответствующих данных. Для определения уровня существенности используются количественные и качественные критерии.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Основным видом деятельности Организации является предоставление в аренду собственных нежилых помещений (здания). **Качественно существенной**, вне зависимости от стоимости, Организация признает информацию об объектах недвижимости, принадлежащих Организации на праве собственности, а также информация о предоставление в аренду принадлежащих Организации на праве собственности нежилых помещений (зданий) в отчетном периоде.

Организация не удаляет «пустые» строки в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности и в табличных формах Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в случае отсутствия объектов учета или нулевого сальдо по счетам объектов учета по статьям минимального набора показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения (3. «Нематериальные активы», 9. «Обеспечения обязательств», 11. «Государственная помощь»), 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.

3.3 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.

3.4. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются ежегодно и при необходимости корректируются.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

3.4. Учет арендных отношений

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет у арендодателя.

Общество предоставляет в аренду нежилые помещения, деятельность является операционной арендой.

Учет у арендатора

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".
Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

3.5. Инвестиционная недвижимость

Под инвестиционной недвижимостью понимаются основные средства (здания, сооружения), в которых сдано в аренду более 50 процентов площади от общей площади зданий, сооружений. Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства». Земельные участки входят в отдельную группу основных средств и не учитываются в группе «Инвестиционная недвижимость».

3.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение.

Ежегодно, перед составлением годовой отчетности производится проверка финансовых вложений на обесценение. При наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

Оценка стоимости финансовых вложений производится экспертным методом.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3.7. Запасы

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев, для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи. Запасы учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 "Материалы" и 41 "Товары". В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются суммы в соответствии с п. 11 ФСБУ 5/2019 и не включаются суммы в соответствии с п. 18 ФСБУ 5/2019
При отпуске запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)(Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019).

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:
а) фактическая себестоимость запасов;
б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.
Резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов. Ежегодно при проведении инвентаризации запасов на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары" проводится их оценка и создается резерв на счете 14, равный сумме превышения фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью их продажи.
Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и Арендаторами с учетом НДС.
Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

3.9. 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 отражаются в бухгалтерском балансе в Разделе I «Внеоборотные активы» по строке «Отложенные налоговые активы», суммы отложенного налогового обязательства отражаются в Разделе IV «Долгосрочные обязательства» по строке «Отложенные налоговые обязательства».

3.10. Признание доходов

Доходы от оказания услуг признаются выручкой на день перехода результатов 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.

3.11. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные оказанием услуг.
К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

3.12. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Изменен состав расшифровочных строк к строкам 1150 «Основные средства», 1190 «Прочие внеоборотные активы», 1210 «Запасы», 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Кредиторская задолженность».
Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2024 г.», «На 31 декабря 2023 г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах «за 2024 год» сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023:
В отчетном периоде основные средства переведены в инвестиционную недвижимость в составе строки 1160 «Инвестиционная недвижимость» (корректировка 1):

Строка баланса	2024	2024	2023	2023
	До корректировки	После корректировки	До корректировки	После корректировки
1550 Прочие обязательства	94705	38128	96381	37489
1160 Инвестиционная недвижимость	0	56577	0	58891

В отчетном периоде долгосрочная дебиторская задолженность представлена в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» (корректировка 2):

Строка баланса	2024	2024	2023	2023
	До корректировки	После корректировки	До корректировки	После корректировки
1230 Дебиторская задолженность Долгосрочная задолженность дочерних предприятий	182116	0	182213	0
1230 Дебиторская задолженность Долгосрочная задолженность по займам сотрудников	2892	0	0	0

1190 Прочие внеоборотные активы Долгосрочная задолженность дочерних предприятий	0	182116	0	182213
1190 Прочие внеоборотные активы Долгосрочная задолженность по займам сотрудников	0	2892	0	0

Долгосрочная кредиторская задолженность представлена в составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

В отчетном периоде Обязательства по договорам аренды отражены в составе прочих обязательств по **строке 1450 и 1520** бухгалтерского баланса (корректировка 3)*:*

Строка баланса	**2024**	**2024**	**2023**	**2023**
	До корректировки	**После корректировки**	**До корректировки**	**После корректировки**
1550 Прочие обязательства	2748	0	2435	0
1520 Обязательство по аренде	0	2748	0	2435

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

В дополнение к табличным пояснениям (табл.4), Общество раскрывает следующую информацию:

Объекты недвижимости подразделяются на инвестиционную (стр. 1160 «Инвестиционная недвижимость» I раздела Баланса Внеоборотные активы) и неинвестиционную недвижимость.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды не производилось.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств была признана равной «0», так как Общество не ожидает поступлений от выбытия объектов по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из них материальных ценностей.

Общество произвело анализ признаков обесценения капитальных вложений, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

При оценке наличия признаков возможного обесценения основных средств было выявлено следующее:

- отсутствуют наблюдаемые признаки того, что стоимость капитальных вложений снизилась в течение периода значительно больше, чем ожидалось в связи с течением времени или при обычном использовании;

- в течение периода не произошли и не произойдут в ближайшем будущем значительные изменения, имеющие неблагоприятные последствия для Общества, в технических, рыночных, экономических или правовых условиях, в которых Общество осуществляет деятельность;

В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2025 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Срок полезного использования права аренды определяется исходя из срока аренды земельного участка , определенного Договором № М-02-018222 от 31.01.2002г. с Московским земельным комитетом.

Согласно условиям договора, объект получен в аренду на срок 49 лет с возможностью продления данного срока.

Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, отсутствуют.

В отчетном периоде было списано основное средство Котел дизельный 51007 Kiturami KSO 70R в связи с наличием неустранимых повреждений. Остаточная стоимость основного средства на момент списания составила 28 тыс. руб.

4.2. Финансовые вложения

Информация по пояснению показателя «Финансовые вложения» дополняется также табличными пояснениями. (Таблица 5)

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В составе финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены вложения в уставный капитал ООО «Рабочий». Для определения суммы резерва под обесценение финансовых вложений Обществом используется экспертный метод оценки чистых активов ООО «Рабочий».

4.3. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется также табличными пояснениями. (табл.6)
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию

Резерв под обесценение запасов в 2025г. не создавался. Проведенная проверка на обесценение снижения стоимости не выявила.

4.4. Дебиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется также табличными пояснениями. (табл. 7)
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию
Дебиторская задолженность включает в себя долгосрочную и краткосрочную. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Расшифровка расчетов с разными дебиторами и кредиторами (раздел 7.1 табличных пояснений):

Показатель	**Сумма 31.12.2025г.**	**Сумма 31.12.2024г.**
задолженность банков по начисленным процентам по НСО	1 207	1 701
налоги и взносы	1 626	156
Прочая (расчеты по страхованию сч. 76.01.9)	182	182
ИТОГО	**3 015**	**2 039**

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка статьи приведена ниже

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
1. Касса	21	15	18
2. Расчетные счета	485 051	424 449	388 015
Взаимоувязка с показателями Отчета о движении денежных средств:			
Остаток на конец года (стр. 4500)	**485 071**	**424 464**	**388 033**

Общество имеет рублевые расчетные счета в банках:
-ПАО СБЕРБАНК
-Банке ВТБ (ПАО)
-АО Райффайзенбанк

Денежных эквивалентов Общество не имеет.

Валютных банковских счетов Общество не имеет.

В соответствии с соглашением от 24.10.2018г. с ПАО Сбербанк и соглашением от 13.10.2022г. с ПАО Банк ВТБ о неснижаемом остатке на расчетном счете, Общество заключало в 2025г. сделки неснижаемого остатка. Сумма процентов по таким сделкам за 2025г. составила 84 085 522,71 руб.

Состав денежных средств Общества включает:

- 20 659,48 руб. наличными в кассе организации,
- 424 449 453,84 руб. на расчетных счетах, из них:

– 96 878,64 на р/с в ПАО СБЕРБАНК,
– 3 847,37 на р/с в АО Райффайзенбанк,
– 484 949 814,85 на р/с в Банке ВТБ (ПАО)

4.6. Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах Общества приведена в форме «Отчет об изменениях капитала».

Уставный капитал составляет 8,4 тыс. руб. Участники Общества:
- Мокеичев М.А. – 66,6 % (5594,40 руб.);
- Мокеичева Ф.Г. – 33,4% (2 805,60 руб.).

По состоянию на конец отчетного года уставный капитал Общества полностью оплачен.

4.7. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях (Таблица 8). В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сумма обязательств по аренде земли на 31.12.2025 составила 10446 тыс. руб., в том числе долгосрочная часть обязательств - 7808 тыс. руб., краткосрочная - 2638 тыс. руб.

Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 3479 тыс. руб.

В 2024 году:

Сумма обязательств по аренде земли на 31.12.2024 г. составила - 14414тыс. руб., в том числе долгосрочная часть обязательств - 11666 тыс. руб., краткосрочная - 2748 тыс. руб.

Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 2458 тыс. рублей.

4.8. Оценочные обязательства

Информация по пояснению показателя «Оценочные обязательства» полностью раскрыта и содержится в табличных пояснениях (Таблица 8.3).

4.9. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Расшифровка строк приведена ниже:

Строка баланса	На начало года	На конец года	Изменение, руб.(ОНА, ОНО)
Стр. 1180 (ОНА)	**18 850**	**19 739**	**889**
Материалы	40	72	32
Основные средства	867	992	125
Оценочные обязательства и резервы	532	536	4
Расходы будущих периодов	41	37	(4)
Резервы сомнительных долгов	8	0	(8)
Финансовые вложения	1 485	1 558	73
Арендные обязательства	15 877	16 545	667
Стр. 1420 (ОНО)	**(28 643)**	**(29 190)**	**(547)**
Кредиторская задолженность	(12 274)	(13 906)	(1 632)
Основные средства	(16 370)	(15 285)	1 085

4.10. Себестоимость обычных видов деятельности (стр.2120 ОФР)

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость оказанных услуг, всего	(60867)	(45260)
В том числе: амортизация	(8394)	(7872)
заработная плата	(44085)	(31637)
страховые взносы	(8383)	(5745)
прочие	(5)	(6)

4.11. Управленческие расходы (стр. 2220 ОФР)

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Управленческие расходы, всего	(28367)	(31146)
В том числе: расходы на предоставление услуг ресурсоснабжающих организаций	(12198)	(12386)
Материалы на ремонт и обслуживание здания	(2468)	(2338)
Ремонт основных средств	**(4430)**	**(1319)**
Техническое обслуживание здания	**(1025)**	**(1496)**
Охранные услуги	**(4712)**	**(3912)**
Уборка здания	-	**(2000)**
Кадастровые работы	-	**(4515)**
прочие	**(3534)**	**(3180)**

Расшифровка строки 4129 отчета о движении денежных средств

Прочие платежи	За январь-декабрь 2025, руб.	За январь-декабрь 2024, руб.
Выдано в подотчет сотрудникам	123	132
Возврат арендаторам обеспечительных платежей и ошибочно перечисленных денежных средств	4 678	1 756
Налоги (без учета НДС, налога на прибыль, НДФЛ и СВ)	14 396	18 007
Аренда земельного участка	2 748	2 435
Вклад в имущество дочерней организации	3 250	2 406
Выдан займ дочерней организации	7 986	3 868
Выдан займ сотрудникам	-	3 600
Итого	**33 181**	**32 204**

4.12. Забалансовые счета

Забалансовые счета Общества предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении Общества, о полученных и выданных обеспечениях, об активах (имуществе), переданном в эксплуатацию для обеспечения сохранности.

На забалансовых счетах учитываются:

-списанная в убыток дебиторская задолженность в сумме 805 тыс. руб.
-малоценные запасы стоимостью менее 100 тыс. руб. и сроком полезного использования более 12 мес. в целях обеспечения их сохранности. Общая сумма 5 388 тыс. руб.
-НМА стоимостью менее 100 тыс. руб. в целях обеспечения их сохранности. Общая сумма 260 тыс. руб.

5. Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

6. Информация о связанных сторонах

* Участники Общества физические лица по состоянию на 01.01.2025г.:

Мокеичева Фаина Георгиевна-33,4%

Мокеичев Михаил Александрович-66,6%

В 2025г. Обществом дивиденды не выплачивались.

* По состоянию на 31.12.2025г. Участники Общества физические лица:

Мокеичева Фаина Георгиевна-33,4%

Мокеичев Михаил Александрович-66,6%

* Прочие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого признается связанной стороной	Характер взаимоотношений , помимо участия в УК.
ООО «Рабочий»	Общество владеет 100% доли в УК	Выданы беспроцентные займы на общую сумму 189 540 тыс. руб. Задолженность на

		31.12.2025г. 189 540 тыс. руб. Срок возврата по Договорам займа: Договор № 11 от 11.10.2014г.-31.12.2027г., Договор № 14 от 01.08.2018г.-31.12.2027г., Договор № 9 от 28.02.2012г.-31.12.2027г. Внесен вклад в имущество на сумму 3 250 тыс. руб
ООО «Прима-Центр»	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником и генеральным директором связанной стороны	Представление помещения в аренду. Договор заключен на обычных хозяйственных условиях. Договор является краткосрочным. Оборот в 2025г. составил 8 752 тыс. руб.
ООО «Прима-Центр Юг»	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником связанной стороны	Взаимоотношений нет
ООО «Реалит»	Участник Общества Мокеичев М.А. является генеральным директором связанной стороны	Взаимоотношений нет
ООО "ПК "Реалит"	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником связанной стороны	Взаимоотношений нет
ООО "Промэкспорт"	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником связанной стороны	Взаимоотношений нет
ООО «КЦМ»	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником связанной стороны	Взаимоотношений нет

Ключевой управленческий персонал:

Физическое лицо - Попова Мария Викторовна, генеральный директор, единоличный исполнительный орган. Физическое лицо - Колмакова Ирина Анатольевна, главный бухгалтер.

Размер вознаграждения ключевого управленческого персонала определен Положением об оплате труда работников на предприятии, трудовым договором.

Краткосрочное вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу Общества, в 2025 году составило 7 572 тыс. руб., в том числе:

- 6 978 тыс. руб.- оплата труда;
- 594 тыс. руб. - оплата ежегодного отпуска

Начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала сумма страховых взносов составила 1 277 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

7. Информация о бенефициарных владельцах

Конечными бенефициарами ООО «Совметалл» являются:
Гражданин РФ - Мокеичев Михаил Александрович (ИНН 773105088428)-доля 66,6%
Гражданка РФ -Мокеичева Фаина Григорьевна (ИНН 773134041047)-доля 33,4%

8. Информация об условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2025 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовой состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

10. Информация о непрерывности деятельности

События в России и мире, связанные, в том числе, с увеличением экономической неопределенности, в связи с принятием различными странами экономических санкций в отношении РФ не оказали существенного влияния на показатели деятельности ООО «Совметалл» и, соответственно на продолжение его деятельности, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

На момент утверждения данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанные события не оказали существенного прямого негативного влияния на деятельность ООО «Совметалл».

Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности и финансового положения Общества.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния волатильных микро и макроэкономических условий на будущие операционные и финансовые результаты деятельности ООО «Совметалл».

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

11. .Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году не были обнаружены и исправлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

12. Информация об экологической деятельности

Общество исчисляет и уплачивает ежегодно в срок по законодательству плату за негативное воздействие на окружающую среду, так как размещает отходы в виде мусора от офисных и бытовых помещений и смет с территории малоопасный.

13. Судебные иски

По состоянию на 31.12.2025г. действующие судебные разбирательства по исковым требованиям в отношении Общества отсутствуют.

26.02.2026 ИП Симбирцева А.П. ИНН 732815225463 подала исковое заявление о возврате обеспечительного платежа, которое принято к рассмотрению 02.03.2026. Сумма иска составляет 171 521 руб. 92 коп.

14. 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.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Общество не привлекает заемные средства.

Основным источником кредитного риска является задолженность дочерней организации. Для управления кредитным риском Общество проводит регулярную оценку платежеспособности дебитора.

Риск 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.

Заемные средства у Общества отсутствуют, кредиторская задолженность минимальна.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства.

Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить возможные потребности в заемных средствах.

Генеральный директор _____ **Попова М.В.**

«16» марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Совметалл" за 2025г. (тыс. руб.)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	48 194	(26 719)	4 629	(131)	3 229	(4 791)	-	-	-	-	-	52 693	(28 280)
	За 2024 г.	44 478	(23 584)	3 755	(39)	1 487	(4 621)	-	-	-	-	-	48 194	(26 719)
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 711	(5 307)	3 987	-	-	(1 138)	-	-	-	-	-	13 698	(6 445)
	За 2024 г	9 711	(4 417)	-	-	-	(890)	-	-	-	-	-	9 711	(5 307)
Сооружения	За 2025 г.	4 591	(2 019)	15	-	-	(353)	-	-	-	-	-	4 605	(2 372)
	За 2024 г.	4 591	(1 685)	-	-	18	(352)	-	-	-	-	-	4 591	(2 019)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 901	(17 424)	628	(131)	3 229	(3 091)	-	-	-	-	-	26 398	(17 286)
	За 2024 г.	25 157	(15 537)	744	-	1 270	(3 157)	-	-	-	-	-	25 901	(17 424)
Офисное оборудование	За 2025 г.	141	(128)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	141	(136)
	За 2024 г.	141	(130)	-	-	17	(15)	-	-	-	-	-	141	(128)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 190	(963)	-	-	-	(113)	-	-	-	-	-	1 190	(1 075)
	За 2024 г.	1 229	(888)	-	(39)	39	(114)	-	-	-	-	-	1 190	(963)
Земельные участки	За 2025 г.	5 515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 515	-
	За 2024 г.	2 503	-	3 011	-	-	-	-	-	-	-	-	5 515	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 145	(878)	-	-	-	(88)	-	-	-	-	-	1 145	(966)
	За 2024 г.	1 145	(927)	-	-	143	(94)	-	-	-	-	-	1 145	(878)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	99 824	(43 248)	31 843	-	-	(3 332)	-	-	-	-	-	131 668	(46 579)
	За 2024 г.	99 314	(40 423)	510	-	3	(2 827)	-	-	-	-	-	99 824	(43 248)
в том числе: Здания	За 2025 г.	99 824	(43 248)	31 843	-	-	(3 332)	-	-	-	-	-	131 668	(46 579)
	За 2024 г	99 314	(40 423)	510	-	3	(2 827)	-	-	-	-	-	99 824	(43 248)

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.	14 753	(1 745)	(4 359)	-	-	(340)	-	-	-	10 394	(2 085)
	За 2024 г.	17 288	(1 246)	(2 535)	-	-	(499)	-	-	-	14 753	(1 745)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	14 753	(1 745)	(4 359)	-	-	(340)	-	-	-	10 394	(2 085)
	За 2024 г.	17 288	(1 246)	(2 535)	-	-	(499)	-	-	-	14 753	(1 745)

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	112 295	85 545	93 323
в том числе: Здания	92 339	60 978	64 185
Сооружения	2 233	2 572	2 906
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 111	8 476	9 620
Офисное оборудование	5	13	12
Производственный и хозяйственный инвентарь	115	227	341
Земельные участки	8 309	13 008	16 042
Другие виды основных средств	182	270	218
Неамортизируемые основные средства - всего	5 515	5 515	2 503
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	5 515	5 515	2 503

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	12	-	319	-	-	(319)	12	-
	За 2024 г.	12	-	3 560	-	-	(3 560)	12	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	319	-	-	(319)	-	-
	За 2024 г.	-	-	549	-	-	(549)	-	-
Земельный участок №1, 3098 кв.м (Копылки) для приобретения	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
Земельный участок №2, 9323 кв.м (Копылки) для приобретения	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
Земельный участок №3, 38264 кв.м (Копылки) для приобретения	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
Земельный участок 423 кв.м (Копылки) для присоединения к з/у 1243 кв. м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	(11)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 000	-	-	(3 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	3 633	-	20 378	-	(1 043)	(22 431)	536	-
	За 2024 г	542	-	4 112	-	(316)	(705)	3 633	-
в том числе: Противодымная вентиляция	За 2025 г.	899	-	-	-	(899)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	899	-	-	-	899	-
Реконструкция здания "Насосная" (перевод в жилой дом)	За 2025 г.	-	-	422	-	-	(422)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лифт 21134-2 (рег. номер 21133)	За 2025 г.	-	-	70	-	-	(70)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лифт для транспортировки пожарных подразделений	За 2025 г.	-	-	79	-	-	(79)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Диспетчеризация лифтов	За 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Копылки_Здание насосной	За 2025 г.	73	-	339	-	-	(412)	-	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	-	73	-
Копылки_Нежилое здание профилакторий (фундамент)	За 2025 г.	130	-	-	-	-	-	130	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	-	-	130	-
Копылки_Нежилое здание-корпус профилактори (фундамент)	За 2025 г.	90	-	-	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	90	-	-	-	-	-	90	-
Копылки_Клубный поселок	За 2025 г.	316	-	-	-	-	-	316	-
	За 2024 г.	297	-	19	-	-	-	316	-
Москва_Система автоматической пожарной сигнализации (АПС)	За 2025 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Копылки_Газопровод	За 2025 г	-	-	17	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	25	-	291	-	(316)	-	-	-
Нед.имущество трансформаторная подстация ТП-5	За 2025 г.	437	-	2 716	-	-	(3 153)	-	-
	За 2024 г.	-	-	437	-	-	-	437	-
Забор-жалюзи ул. Староалексеевская, д.5	За 2025 г.	-	-	15	-	-	(15)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооснащение системы отопления	За 2025 г.	-	-	15	-	-	(15)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система противопожаной защиты (противопожарные шторы)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
Автоматическая система пожаротушения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	20 310	-	-	(20 310)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машино-место 101М	За 2025 г	-	-	3 544	-	-	(3 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 39М	За 2025 г.	-	-	3 044	-	-	(3 044)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 15	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 16	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 30	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 31	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 32	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машино-место 33	За 2025 г.	-	-	2 287	-	-	(2 287)	-	-
	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.	1 689	-	9 962	-	(117)	(11 533)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 199	-	-	(510)	1 689	-
в том числе: Нед.имущество Здание цеха №4	За 2025 г.	65	-	8 401	-	(117)	(8 349)	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	65	-
Копылки_Здание столовой	За 2025 г.	1 624	-	1 561	-	-	(3 184)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 624	-	-	-	1 624	-
Реконструкция здания "Столовая" (перевод в жилой дом)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	510	-	-	(510)	-	-

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.	15 881	(6 231)	-	-	-	-	-	-	15 881	(6 231)
	За 2024 г.	15 931	(5 939)	-	(50)	-	-	(292)	-	15 881	(6 231)
в том числе: Доля в УК ООО «Рабочий	За 2025 г.	15 881	(6 231)	-	-	-	-	-	-	15 881	(6 231)
	За 2024 г.	15 881	(5 939)	-	-	-	-	(292)	-	15 881	(6 231)
Доля в УК ООО «Экситонмаш»	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 881	(6 231)	-	-	-	-	-	-	15 881	(6 231)
	За 2024 г.	15 931	(5 939)	-	(50)	-	-	(292)	-	15 881	(6 231)

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.	698	-	5 970	(5 702)	-	-	X	X	966	-
	За 2024 г.	661	-	2 879	(2 842)	-	-	X	X	698	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	694	-	5 967	(5 696)	-	-	-	-	965	-
	За 2024 г.	659	-	2 870	(2 835)	-	-	-	-	694	-
Товары	За 2025 г.	4	-	3	(6)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	3	-	8	(7)	-	-	-	-	4	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 235	(33)	2 356	552	(3 352)	-	-	-	3 758	-
	За 2024 г.	2 831	(49)	2 353	961	(1 910)	-	49	-	4 235	(33)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 621	-	118	-	(1 620)	-	-	-	119	-
	За 2024 г.	1 558	-	1 183	-	(1 119)	-	-	-	1 621	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	575	(33)	624	-	(541)	-	-	-	624	-
	За 2024 г.	405	(49)	323	-	(154)	-	49	-	575	(33)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 039	-	1 615	552	(1 191)	-	-	-	3 015	-
	За 2024 г.	868	-	847	961	(637)	-	-	-	2 039	-
Итого	За 2025 г.	4 235	(33)	2 356	552	(3 352)	-	-	X	3 758	-
	За 2024 г.	2 831	(49)	2 353	961	(1 910)	-	49	X	4 235	(33)

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)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 666	-	-	(3 858)	-	-	7 808
	За 2024 г.	14 491	-	-	(2 825)	-	-	11 666
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 666	-	-	(3 858)	-	-	7 808
	За 2024 г.	14 491	-	-	(2 825)	-	-	11 666
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	37 988	15 701	-	(19 071)	(175)	-	34 443
	За 2024 г.	35 206	13 174	-	(10 358)	(34)	-	37 988
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 739	1 557	-	(1 738)	(1)	-	1 557
	За 2024 г.	1 206	813	-	(280)	-	-	1 739
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 543	8 773	-	(12 953)	(174)	-	19 189
	За 2024 г.	20 407	9 018	-	(5 848)	(34)	-	23 543
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 748	2 638	-	(2 748)	-	-	2 638
	За 2024 г.	2 436	2 748	-	(2 436)	-	-	2 748
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 958	2 733	-	(1 632)	-	-	11 059
	За 2024 г.	11 157	595	-	(1 794)	-	-	9 958
Итого	За 2025 г.	49 654	15 701	-	(22 929)	(175)	X	42 251
	За 2024 г.	49 697	13 174	-	(13 183)	(34)	X	49 654

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 2025 г.	2 129	4 262	4 246	-	2 144
	За 2024 г.	1 681	3 076	2 628	-	2 129
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 129	4 262	4 246	-	2 144
	За 2024 г.	1 681	3 076	2 628	-	2 129

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 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 640	2 838
Затраты на оплату труда	44 085	31 637
Отчисления на социальные нужды	8 383	5 745
Амортизация	8 394	7 872
Прочие затраты	22 732	28 315
Итого по элементам	89 233	76 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	89 233	76 407

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.	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Попова Мария Викторовна

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2026г.