

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «КМС»**

ЗА 2025 ГОД

Настоящая отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «КМС» (далее «Общество») за 2025 год.

1 ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основным видом деятельности Общества является «Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации». ОКВЭД 26.51.

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, Федеральным стандартом БУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 04.10.2023 № 157н и другими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету с использованием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в 2025 году велся на основе автоматизированной системы учета с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1С:ERP. Управление холдингом» версия 3.2.11.2. В 2024 году бухгалтерский учет на основе автоматизированной системы учета с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия предприятия», редакция 3.0.

Учетная политика Общества сформирована по правилам бухгалтерского учета, установленным в Российской Федерации, предусмотренным п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на ООО «Метран менеджмент» в рамках соглашения №3 от 11.01.2024г.

2.1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ «Учет нематериальных активов» (ФСБУ14/2022).

В качестве нематериальных активов классифицируются:

- Программное обеспечение (ПО) созданное самой компанией;
- ПО, используемое на основании заключенных лицензионных соглашений на право пользования;
- Базы данных, используемые на основании заключенных лицензионных соглашений на право пользования;
- Права использования результатами интеллектуальной деятельности;
- Секреты производства (ноу-хау);
- Лицензии и разрешения на определенный вид деятельности.
- Патенты
- НИОКР.

Не признаются в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, но стоимостью ниже или равно 100 000 руб.

НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Инвентарным объектом нематериального актива считается совокупность прав, возникающих из одного или нескольких документов. Амортизация начисляется с месяца, следующим за месяцем принятия актива, по месяц, следующий за месяцем его выбытия. Амортизация начисляется линейным методом. Срок амортизации устанавливается комиссией в Акте ввода НМА.

2.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Учет основных средств производится в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. N24н.

Способ оценки основных средств устанавливается как оценка по первоначальной стоимости, единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Основные средства- активы, отвечающие следующим требованиям:

- а) имеют материально-вещественную форму;
- б) предназначены для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначены для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способны приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
- д) имеющих стоимость выше 100 000 (ста тысяч) рублей.

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

Амортизация начисляется линейным способом, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в учете и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта в учете.

Ликвидационная стоимость определения на дату ввода в эксплуатацию ОС, эта величина отражается в Акте ввода в эксплуатацию ОС, пояснения с расчетом ликвидационной стоимости прилагаются к акту в произвольном виде. Ликвидационная стоимость рассчитывается и отражается в учете для объектов первоначальной стоимостью выше 5 млн.руб. при условии, что ликвидационная стоимость составляет более 5% от первоначальной стоимости объекта.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

2.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Долговые ценные бумаги учитываются по неизменной стоимости, равной сумме фактических затрат на их приобретение.

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) по приобретению ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором на приобретение, такие затраты Общество признает прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

2.4 ЗАПАСЫ

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Учет запасов производится по фактическим расходам на их приобретение, либо создание. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Покупная стоимость запасов формируется с учетом расходов, связанных с их приобретением (таможенные пошлины и сборы, транспортно-заготовительные расходы).

Пересчет стоимости запасов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится в соответствии с ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Ведется количественно-суммовой учет запасов в разрезе аналитики по номенклатуре по складам.

Все запасы (материалы, полуфабрикаты собственного производства, готовая продукция) при их выбытии оцениваются по способу средневзвешенной оценки.

Средняя стоимость готовой продукции (материала, полуфабриката собственного производства) определяется как отношение стоимости готовой продукции (материала, полуфабриката собственного производства) на начало месяца и стоимости поступившей готовой продукции (материала, полуфабриката собственного производства) за месяц к сумме количества готовой продукции (материала, полуфабриката собственного производства) на начало и количества всей поступившей продукции (материала, полуфабриката собственного производства) за месяц.

2.5 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями (поставщиками), по которой срок исковой давности истек, списывается на основании приказа Начальника отдела учета и отчетности управляющей организации за счет финансовых результатов.

Списание кредиторской задолженности относится на финансовые результаты хозяйственной деятельности.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты организации. Сомнительным долгом признается любая задолженность перед предприятием, возникающая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, а также авансы выданные, в случае если:

- эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором,
- по дебитору ведется процедура банкротства или ликвидации, а сроки по оплате еще не истекли, но вероятность того, что должник не рассчитается, очень велика.
- иные причины, когда отток денежных средств можно оценить с большой степенью вероятности (экспертно).

Безнадежными долгами (нереальными к взысканию) признаются те долги перед предприятием, по которым истек установленный срок исковой давности и(или) принято экспертное решение, что данная задолженность признана безнадежной.

Расчет резерва по сомнительным долгам осуществляется ежегодно отделом учета и отчетности управляющей организации при участии ведущего специалиста по взысканию дебиторской задолженности (в части заказчиков) согласно следующей методике:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 270 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 180 до 270 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 180 дней – резерв не создается.
- кроме того, с учетом вероятности погашения долга, на основании экспертных оценок, корректируется сумма резерва по отдельным контрагентам, имеющим задолженности менее 180 дней.

2.6 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество применяет ПБУ 18/2002 «Учет налога на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Текущий и отложенный налог на прибыль 2025 году рассчитаны по ставке 25%.

Отложенные налоговые активы рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенный налоговый актив определяется путем применения к временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Учет налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 ведется балансовым методом.

Текущий налог на прибыль признается в бухгалтерском балансе в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Сумма отложенных налогов в бухгалтерской отчетности отражена развернуто.

2.7 ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от реализации выполненных работ/оказанных услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Отражение выручки в бухгалтерском учете производится по мере отгрузки продукции, завершения работ, оказания услуг в целом.

2.8 ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Прямыми расходами признаются затраты, про которые уже в момент их возникновения известно, к какой конкретно товарной группе Общества они относятся. Ежемесячно накопленные затраты по товарным группам готовой продукции в полном объеме списываются документом «Закрытие месяца» со счета 20, товарная группа в соответствующую товарную группу. Прямые материальные расходы списываются непосредственно на ГП в разрезе товарных групп (групп аналитического учета).

Списание прочих расходов осуществляется пропорционально нормативной заработной плате. Для этого на основе каждого этапа выполненных работ по каждому заказу на производство ГП ведется учет размера выработки.

Косвенными расходами признаются затраты, которые невозможно в момент их возникновения увязать с конкретным видом деятельности Общества. Такие расходы собираются в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, связанные с продажами, относятся на счет 44 «Расходы на продажу». В конце месяца расходы на продажу списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу». Распределения расходов на продажу осуществляется по направлениям деятельности по бизнес-плану пропорционально выручки от продаж.

2.9 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

В соответствии с ПБУ 8/2010 п.15 Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете: в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

В соответствии с ПБУ 8/2010 п.8 при признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.10 УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. По состоянию на начало и на конец отчетного года курс ЦБ представлен в таблице ниже:

| Валюта | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|------------------|------------|------------|
| Доллар США (USD) | 78,2267 | 101,6797 |
| Евро (EUR) | 92,0938 | 106,1028 |
| Юань (CNY) | 11,1592 | 13,4272 |

2.10. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5%.

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», начиная с отчетности за 2025 год, ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», начиная с 01.04.2025.

2.11. ДОСРОЧНОЕ ПРИМЕНЕНИЕ ФСБУ

Общество не применяет досрочно ФСБУ 9/2025 «Доходы организации».

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3. Нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | На начало года | | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | списано первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | На конец периода | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | 5 348 | - | - | (544) | - | - | - | - | - | - | 5 348 | (544) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | 5 348 | - | - | (544) | - | - | - | - | - | - | 5 348 | (544) |
| из них исключительные права | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | На начало года | | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | списано первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | На конец периода | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | 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 | 4 804 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Прочие нематериальные активы | 4 804 | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Прочие нематериальные активы | - | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |

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 | 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. | - - | - - | 5 348 - | - - | - - | (5 348) - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 5 348 8 727 | - - | - - | (5 348) - | - 8 727 | - - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 8 727 8 727 | - - | - - | - - | - 8 727 | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 8 727 - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

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

| Наименование показателя | Период | 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

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|--|---------------------------------------|--------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| | | На начало года | | списано | | амортизация | | пересчет | | переклассифицировано | | 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 | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость |
| Основные средства (за исключением иждивенной недвижимости) - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 1 525 1 296 | (500) (348) | 6 348 229 | - - | (1 313) (152) | - - | - - | - - | - - | - - | 7 873 1 525 | (1 813) (500) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. За 2024 г. | 1 296 1 296 | (492) (348) | 6 206 142 | - - | (1 250) (64) | - - | - - | - - | - - | - - | 7 503 1 296 | (1 742) (492) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. За 2024 г. | 229 - | (8) - | 229 - | - - | (8) - | - - | - - | - - | - - | - - | 229 - | (8) - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Иждивенная недвижимость - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Земельные участки | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | На начало года | | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | | пересчет | | На конец периода | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | |
|--|--|--|--|--|
| | Амортизируемые основные средства - всего | Неамортизируемые основные средства - всего | Амортизируемые основные средства - всего | Неамортизируемые основные средства - всего |
| в том числе: | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 804 | - | 804 | - |
| Офисное оборудование | 221 | - | 221 | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - | - |

| 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования | |
|---|-----------------------|
| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | На 31 декабря 2024 г. |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | На 31 декабря 2023 г. |
| в том числе: | |
| - офисное оборудование | |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | |

| Наименование показателя | Период | 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. | - | - | 6 348 | - | - | (6 348) | - | - |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | 229 | - | - | (229) | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | 6 348 | - | - | (6 348) | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2024 г. | - | - | 142 | - | - | (142) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | 229 | - | - | (229) | - | - |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | 6 206 | - | - | (6 206) | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | На начало года | | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2024 г. | 8 000 | - | 8 795 | - | - | - | - | - | 16 795 | - |
| Итого | За 2025 г. | 8 000 | - | 8 795 | - | - | - | - | - | 16 795 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 8 000 | - | - | - | - | - | 8 000 | - |

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 | | затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|----------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------|---------------------------|------------------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | списано | резерв под обесценение | | изменения в видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | | | |
| Запасы - всего | 3а 2025 г. | 1 110 | - | 127 428 | (92 596) | - | X | X | 35 942 | - | |
| | 3а 2024 г. | 1 150 | - | 8 532 | (85 361) | - | X | X | 1 110 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | 3а 2025 г. | 256 | - | 90 002 | (32) | - | (57 900) | - | 32 326 | - | |
| | 3а 2024 г. | 975 | - | 24 045 | (9) | - | (24 754) | - | 256 | - | |
| Готовая продукция | 3а 2025 г. | - | - | 24 | (80 224) | - | 80 360 | - | 160 | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | (33 475) | - | 33 475 | - | - | - | |
| Товары | 3а 2025 г. | - | - | 166 | (1 117) | - | 951 | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | 175 | - | 3 557 | (4 017) | - | 285 | - | - | - | |
| Незавершенное производство | 3а 2025 г. | 855 | - | 37 235 | (11 223) | - | (23 410) | - | 3 456 | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | 57 720 | (47 860) | - | (9 005) | - | 855 | - | |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

| 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: | | | |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в запоре, - всего | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|--|-------------------------------|--|------------------------------------|--------------------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | На начало года | | поступило | | погашено | списано | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | На конец периода | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | на расходы | восстановление резерва | | | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 2 213 | - | - | - | - | - | - | - | 2 213 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 2 213 | - | - | - | - | - | - | - | 2 213 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 9 924 6 716 | - | 2 536 9 294 | - | (9 847) (6 086) | - | - | - | - | - | 2 613 9 924 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 800 608 | - | - | - | 1 800 (1) | - | - | - | - | - | 1 800 1 167 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 8 001 6 066 | - | 1 193 7 977 | - | (8 001) (6 045) | - | - | - | - | - | 8 001 94 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 57 | - | 37 | - | - | - | - | - | - | - | 57 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 1 218 | - | - | - | - | - | - | - | 1 218 | - |
| Расчеты по НДС | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 23 | - | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 21 | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 44 | - | 23 113 | - | (44) | - | - | - | - | - | 23 113 | - |
| Прочая дебиторская задолженность | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 44 | - | - | - | - | - | - | - | 44 | - |
| Итого | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 9 924 6 716 | - | 4 749 9 294 | - | (9 847) (6 086) | - | - | - | - | - | 4 826 9 924 | X X |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - | - | - | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | | На конец периода |
|--|--------------------------|-----------------|---|------------------------------------|--------------------|-----------|----------------------|------------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | сплистано | | | |
| | | | поступило | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 28 612 | - | (476) | - | (479) | 27 657 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 18 612 | - | (476) | - | (479) | 17 657 | |
| Долгосрочные займы | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 10 000 | - | - | - | - | 10 000 | |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 11 046 6 292 | 14 329 11 210 | - | (6 836) (5 841) | - | 479 | 19 019 11 660 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 293 4 636 | 557 12 542 | - | (1 236) (4 636) | - | 614 | 614 12 542 | |
| Расчеты с заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 4 636 | - | - | - | - | 4 636 | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 140 | - | - | - | - | 140 | |
| Проценты по займам и кредитам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 22 | - | - | - | - | 22 | |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 2 200 3 948 | 2 200 1 330 | - | (2 200) | - | - | 2 200 5 278 | |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 3 948 | - | - | - | - | 3 948 | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 263 | 263 | - | - | - | - | 546 | |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | 11 | - | - | - | - | 263 | |
| Займы | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 4 535 11 046 | - | - | (4 535) (7 312) | - | - | - 45 676 | |
| Итого | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 6 292 | 11 210 | - | (5 841) | - | X X | 11 660 | |

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 | погашено | списано как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | 1 754 - | - - | - - | 1 754 - |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв по начисленным премиям | За 2025 г. За 2024 г. | - - | 1 754 - | - - | - - | 1 754 - |

9. Обеспечение обязательств

| 9. Обеспечения обязательств | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Полученные - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| РАЙФФАЙЗБАНК АО | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| 10. Расходы по обычным видам деятельности | | | |
|---|------------|------------|------------|
| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2024 г. |
| Материальные затраты | 87 982 | 30 043 | |
| Затраты на оплату труда | 27 715 | 10 988 | |
| Отчисления на социальные нужды | 6 390 | 2 012 | |
| Амортизация | 1 857 | 152 | |
| Прочие затраты | 15 552 | 2 807 | |
| Итого по элементам | 139 496 | 46 002 | |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции | (33 902) | (855) | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 105 594 | 45 147 | |

11. Государственная помощь

| 11.1. Бюджетные средства | | | | | |
|--------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. | Изменения за период | | |
| | | | получено | возвращено | На конец периода |
| 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 | | |
| | | | получено | возвращено | На конец периода |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - |

12 ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1 УЧРЕДИТЕЛЬ

Участниками общества являются:

- Тагиров Даниль Наильевич ИНН 742903195817;
- Кабицкий Константин Павлович ИНН 744705540487;
- Дружинин Антон Викторович, ИНН 745300748506;
- Шестаков Николай Вадимович, ИНН 70300260500;
- компания ООО «Метран Холдинг» ОГРН 1227400029790, ИНН 7453347934.

Бенефициарами общества являются Дружинин Антон Викторович ИНН 745300748506 и Шестаков Николай Вадимович ИНН 770300260500.

Величина уставного капитала в 2025 году изменилась с 177 тыс.руб. до 257 тыс. рублей, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ №2257402443043 от 24.09.2025г.

12.2 ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

Общество не имеет филиалом и представительств.

12.3 ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

12.4 ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА

Общая численность сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года - 7 человек, на 31 декабря 2025 года – 19 человек.

12.5 ДОГОВОРЫ АРЕНДЫ

В 2025г. общество имеет отношения в рамках договора аренды №ТА-20-23 от 07.06.2023 года. Аренда в 2025 году учитывается как операционная.

12.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежные средства размещены на расчетных, валютных и специальных счетах в банках

Основные потоки денежных средств в 2025 году:

- поступления от продажи продукции, товаров, выполнения работ и оказания услуг – 153235 тыс.руб.;
- выплаты поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги – 109353 тыс.руб.

12.7 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах включает материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизацию и прочие затраты., Основной статьей формирования расходов в 2025 г. являются материальные затраты.

В состав прочих затрат за 2025г. год и за 2024г. год были включены аренда помещения, аренда основных средств, роялти, услуги управляющей компании.

Раскрытие информации об управленческих расходах за 2025 и 2024гг. представлено ниже:

| Наименование показателя | 2025г | 2024г |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Заработная плата | 3 447 | 2 434 |
| Страховые взносы | 703 | 403 |
| Командировочные расходы | 535 | 202 |
| Подготовка и обучение кадров | 438 | 103 |
| Услуги управляющей компании | 2 364 | 841 |
| Прочие расходы | 403 | 176 |
| ИТОГО | 7 890 | 4 159 |

Раскрытие информации о коммерческих расходах за 2025 и 2024гг. представлено ниже:

Тыс.руб.

| Наименование показателя | 2025г | 2024г |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Заработная плата | 2 061 | 1 388 |
| Страховые взносы | 428 | 239 |
| Комиссионное вознаграждение агентам | 688 | 268 |
| Сертификация, лицензирование | 2 771 | 290 |
| Транспортные | 286 | 368 |
| Прочие расходы | 170 | 42 |
| ИТОГО | 6 402 | 2 596 |

12.8 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы за 2025 год включают в себя:

(тыс. руб.)

| Вид дохода | за 2025 год |
|---------------------------|-------------|
| Доходы от поступления ТМЦ | 33 |
| Курсовые разницы | 13 |
| Прочие доходы | 14 |
| Итого прочие доходы: | 60 |

Прочие расходы за 2025 г. год и 2024 г. год включают в себя:

(тыс. руб.)

| Вид расхода | за 2025 год | за 2024 год |
|--|-------------|-------------|
| Благотворительность СВО | 1 405 | 1 449 |
| Культурно-массовые мероприятия | 365 | 457 |
| Восстановление НДС по безвозмездной передаче | 317 | 608 |
| РКО | 210 | 121 |
| Прочие расходы | 21 | 35 |
| Итого прочие расходы: | 2 318 | 2 670 |

В Отчете о финансовых результатах в строке 2350 сумма расхождений (19673 – 18847) 826 тыс.руб. показана свернуто по Информации по прочим доходам и расходам показана свернуто по следующим статьям:

- Курсовые разницы,
- Реализация материалов.

12.9 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Информация об отложенных налогах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль формируется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно. Организация применяет балансовый метод учета разниц.

12.10 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В состав основного управленческого персонала Общества за 2025 год включены следующие руководящие сотрудники:

Генеральный директор – Газизов Руслан Ришатович.

Исполнительный директор – Тагиров Даниль Наильевич.

Размер краткосрочного вознаграждения, начисленного основному управленческому персоналу Общества по итогам работы за 2025 год составил 3936 тыс. руб. с учетом НДФЛ, в т.ч. страховые взносы.

В 2025 году были выплачены дивиденды в размере 7078 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г.

Дебиторская задолженность связанных сторон на 31 декабря 2025 года составила 1160 тыс. рублей, по авансам выданным дебиторская задолженность отсутствует. Раскрытие дебиторской задолженности отражено в таблице ниже:

(тыс. руб.)

| Контрагент | Сальдо на 31.12.2025 | | Сальдо на 31.12.2024 | |
|--------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | Дебиторская задолженность | Авансы выданные | Дебиторская задолженность | Авансы выданные |
| ПГ МЕТРАН АО | 1 160 | - | 1 169 | - |
| Итого | 1 160 | 0 | 1 169 | 0 |

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г.

Кредиторская задолженность связанным сторонам на 31 декабря 2025 года составила 20312 тыс.руб., в том числе по авансам полученным кредиторская задолженность составила 2668 тыс.руб. Раскрытие по кредиторской задолженности отражено в таблице ниже:

(тыс. руб.)

| Контрагент | Сальдо на 31.12.2025 | | Сальдо на 31.12.2024 | |
|-----------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| | Кредиторская задолженность | Авансы полученные | Кредиторская задолженность | Авансы полученные |
| МЕТРАН МЕНЕДЖМЕНТ ООО | 386 | - | - | - |
| МЕТРАН ХОЛДИНГ ООО | 66 | - | - | - |
| ПГ МЕТРАН АО | 17 193 | 2 668 | 383 | 5 563 |
| итого | 17 645 | 2 668 | 383 | 5 563 |

Обороты со связанными сторонами за 2025 год

Сумма закупок у связанных сторон в 2025 году составила 80580 тыс.руб.

Раскрытие суммы закупок и реализации в разрезе контрагентов отражено в таблице ниже:

(тыс. руб.)

| Контрагент | 2025 год | | 2024 год | |
|-----------------------|------------|---------|------------|---------|
| | Реализация | Закупки | Реализация | Закупки |
| МЕТРАН МЕНЕДЖМЕНТ ООО | - | 2 861 | - | 1 010 |
| МЕТРАН ПРОЕКТ ООО | 2 | - | - | - |
| МЕТРАН ХОЛДИНГ ООО | - | 202 | - | - |
| Метрика ООО | - | 2 467 | - | - |
| ПГ МЕТРАН АО | 134 711 | 74 225 | 16 946 | 7 249 |
| ТД Метран АО | - | 825 | - | 322 |
| МЕТРАН ПРОГРЕСС ООО | - | - | - | - |
| МПА ООО | - | - | - | - |
| СКБМ ООО | - | - | - | - |
| Системы ТАУ ООО | - | - | - | - |
| Метрон ООО | - | - | - | - |
| Итого: | 134 713 | 80 580 | 16 946 | 8 581 |

12.11 ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В соответствии с договором займа б/н от 18.11.2025г., заключенным между Обществом и АО ПГ«МЕТРАН», стороны договорились передать в заем денежные средства в размере, не превышающем 30 000,00 т.р., заемщик обязуется возвратить полученный заем полностью не позднее 31.12.2027г.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО «КМС» по договору займа б/н от 18.11.2025г., которое является связанной стороной, по займам полученным, составляет 10000 тыс.руб., задолженность по процентам 22 т.р.

12.12 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Нам не известно о каких-либо иных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно. Общество не планирует продажу долгосрочных активов

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности организации. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение организации в будущем.

Стоимость чистых активов на отчетную дату составляет 29074 тыс. руб., что выше величины уставного капитала на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 составляет 10920 тыс.руб., на 31.12.2023 составляет 3055 тыс. руб.

Генеральный директор управляющей
организации ООО «Метран Менеджмент»

Дата подписания 20.03.2026г



Газизов Руслан Ришатович