Общество с ограниченной ответственностью "Севзапэнергомонтажкомплект"
(ООО "СЗЭМК")
ИНН: 7825671563, КПП: 784201001, ОГРН: 1027809206303,
адрес: 191036, Город Санкт-Петербург, ул 6-я Советская, дом21/2,Литера А

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 46.90
В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по оптовой закупке и продаже неспециализированных товаров .
Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года – 26 человек.
Зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: г. Москва, ул. Академика Пилюгина, д.24.
.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «СЗЭМК» утверждена приказом директора Пахомова А.В. от 29.12.2021 № 207.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, в соответствии с требованиями Закона о «Бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023. Организация составляет: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по формам, Основание: пункты 8-32,37-50 и 62 ФСБУ 4/2023.
Организация отражает в строке 1150 бухгалтерского баланса группу показателей, включающую: основные средства; капитальные вложения в объекты основных средств; авансы, выданные в связи с приобретением основных средств; права пользования активами.
Основание: пункт 11 ФСБУ 4/2023, пункт 7 ПБУ 1/2008.
Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025г.
Основание: пункт 2 приказа Минфина от 13.01.2023г. №4н. Организация составляет первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023 по формам,Основание: пункты 5 ФСБУ 28/2023.

Основные средства: Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Обесценения основных средств и восстановления обесценения, в отчетном периоде не осуществлялось в связи с тем, что факты обесценения объектов основных средств не выявлены.
Расходы на объекты интеллектуальной собственности, которые не соответствуют признакам НМА, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 14/2022, и имеют стоимость ниже 100 000 руб., в соответствии с принципом рациональности учитываются единовременно в периоде приобретения объектов интеллектуальной собственности.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.
Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
При списании материалов и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 N 180н.
5.1. Учет приобретения товаров.
5.1.1. Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.
Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".
(Основание: п. п. 9, 11 ФСБУ 5/2019)
При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Признаком обесценения является просрочка задолженности. *(Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)*

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Займы, предоставленные организациям учитываются на счете 58.3. Проценты учитываются на счете 76.09.

Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по предоставленным займам".

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации.

Создание резерва по сомнительным долгам является обязательным.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.*(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)*

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

(Основание: абз. 2 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.*(Основание: Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01 (раздел "Резервирование сомнительных долгов"))*

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.*(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)*
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.
(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.
В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров.*(Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)*
В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. *(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)*
Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.
Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.
Пересчет по среднему курсу за период не производится.
(Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина

России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основанные на формах из Приложений N N 3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

Промежуточная отчетность составляется только по существенным показателям, которые изменились. Показатели, которые не менялись, отражают с разбивкой по кодовым строкам без их дополнительной расшифровки.

На основании требования устава отчетными периодами для составления промежуточной бухгалтерской отчетности являются 1-й квартал, полугодие, 9 месяцев отчетного года. Сроки составления промежуточной бухгалтерской отчетности — не позднее 25-го числа месяца, следующего за каждым истекшим отчетным периодом.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА(КОД 1150)

3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					списано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	26 492	(10 116)	550	-		(3 490)	27 042	(13 606)
	За 2024 г.	31 092	(10 126)	-	(4 600)	5 019	(5 009)	26 492	(10 116)

в том числе:										
Транспортные средства	За 2025 г.	22 017	(6 231)	-	-	-	(3 410)	22 017	(9 641)
	За 2024 г.	26 617	(6 270)	-	(4 600)	4 107	(4 068)	22 017	(6 231)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 077	(3 549)	550	-		(28)	4 627	(3 577)
	За 2024 г.	4 077	(3 458)	-	-	798	(889)	4 077	(3 549)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	398	(336)	-	-	-	(52)	398	(388)
	За 2024 г.	398	(398)	-	-	114	(52)	398	(336)

3.2. 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	13 436	16 376	20966

3.3. 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, предоставленные за плату во временное пользование - всего	11 518	-	-
в том числе:			
Легковой автомобиль LAND ROVER	11 518	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	11 518	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	550	-	-	(550)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Запасы (КОД 1210)

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	374	-	145 822	(145 680)	516	-
	За 2024 г.	14 132	-	587 342	(601 100)	374	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	374	-	872	(730)	516	-
	За 2024 г.	660	-	2 249	(2 536)	374	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	24 228	(24 228)	-	-
	За 2024 г.	13 472	-	176 125	(189 597)	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	120 722	(120 722)	-	-
	За 2024 г.	-	-	408 967	(408 967)	-	-

Материально-производственные запасы, отраженные в бухгалтерском балансе, не требуют обесценения. Мы не имеем планов или намерений, которые могли бы привести к снижению стоимости материально-производственных запасов.

5. Дебиторская задолженность (КОД 1230)

5.1. 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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	216 342	(6 976)	302 590	-	(228 199)	-	(1 520)	-	290 733	(5 456)
	За 2024 г.	364 341	(12 468)	86 044	-	(234 043)	-	(5 492)	-	216 342	(6 976)
в том числе: Прочая	За 2025 г.	16 430	-	5 208	-	(5 292)	-	-	-	16 346	-
	За 2024 г.	15 844	-	54 218	-	(53 632)	-	-	-	16 430	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	173 667	(6 976)	140 008	-	(166 994)	-	(1 520)	-	146 681	(5 456)
	За 2024 г.	273 765	(12 468)	6 608	-	(106 706)	-	(5 492)	-	173 667	(6 976)
Авансы выданные	За 2025 г.	1 372	-	127 433	-	(55 913)	-	-	-	72 892	-
	За 2024 г.	74 732	-	185	-	(73 545)	-	-	-	1 372	-
Проценты по займам	За 2025 г.	24 873	-	29 941	-	-	-	-	-	54 814	-
	За 2024 г.	-	-	25 033	-	(160)	-	-	-	24 873	-
Итого	За 2025 г.	216 342	(6 976)	302 590	-	(228 199)	-	(1 520)	X	290 733	(5 456)
	За 2024 г.	364 341	(12 468)	86 044	-	(234 043)	-	(5 492)	X	216 342	(6 976)

6. Финансовые вложения (КОД 1240)

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	250744	-	5 000	(26 155)	-	229589	-
	За 2024 г.	161 165	-	266 390	(176 811)	-	250 744	-
Итого	За 2025 г.	250 744	-	5 000	(26 155)	-	229 589	-
	За 2024 г.	161 165	-	266 390	(176 811)	-	250 744	-

Финансовые вложения состоят из займов организациям (219 589т.р.) и физическим лицам (10 000 т.р.).
Проценты учтены на счете 76.09 За 2025г. начислено 29 941 т.р. Всего за срок действия договоров начислено 56 638 т.р.
Признаков обесценения в 2025г. нет, все договоры по займам продлены на 2026год.

7. Уставный капитал Общества (Код 1310)

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Пахомов Андрей Владимирович	2 450	24,5	2 450	24,5
2.	Галкин Алексей Сергеевич	2 450	24,5	2 450	24,5
3.	ЗАО «Трест СЗЭМ»	5 100	51	5 100	51
	Итого:	100 000	100	100 000	100

Конечный бенефициар: Пахомов Андрей Владимирович, Галкин Алексей Сергеевич.

8. Обязательства (КОД 1520)

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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	57 848	-	-	(57 848)	-	-
в том числе: прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	57 848	-	-	(57 848)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	70 427	190 293	-	(111 231)	-	149 489
	За 2024 г.	235 859	61 855	629	(173 077)	(54 839)	70 427
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	65 433	39 541	-	(45 474)	-	59 500
	За 2024 г.	142 956	57 943	629	(81 256)	(54 839)	65 433
Авансы полученные	За 2025 г.	2 080	101 889	-	(18 753)	-	85 216
	За 2024 г.	87 230	942	-	(86 092)	-	2 080
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	2 911	48 845	-	(47 004)	-	4 752
	За 2024 г.	5 653	2 911	-	(5 653)	-	2 911
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	3	18	-	-	-	21
	За 2024 г.	20	59	-	(76)	-	3
Итого	За 2025 г.	70 427	190 293	-	(111 231)	-	149 489
	За 2024 г.	235 859	61 855	629	(173 077)	(54 839)	70 427

9. Оценочные обязательства (КОД 1540)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 835	4 815	(27 232)	-	2 418
	За 2024 г.	22 528	11 966	(9 660)	-	24 835
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	18 008	4 815	(20 405)	-	2 418
	За 2024 г.	15 701	11 966	(9 659)	-	18 008
Резерв по гарантийному ремонту	За 2025 г.	6 827	-	(6 827)	-	-
	За 2024 г.	6 827	-	-	-	6 827

10. Расходы по обычным видам деятельности (код 2120,2210)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	536	2 054
Затраты на оплату труда	58 193	115 705
Отчисления на социальные нужды	15 774	30 200
Амортизация	3 918	5 009
Прочие затраты	42 301	255 999
Итого по элементам	120 723	408 967
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	120 723	408 967

11. Финансовые показатели (Код 2411)

Налог на прибыль.

	Показатели	Кор. счет	(Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 25%
Условный доход по налогу на прибыль	БУ	99.02.2	-6 672 823,74
Условный расход по налогу на прибыль	БУ	99.02.1	7 161 135,25
Отложенные налоговые активы	БУ	09	-379 863,29
Отложенные налоговые обязательства	БУ	77	274 892,12
Постоянный налоговый расход (доход)	БУ	99.02.3	593 026,22
Налог на прибыль	БУ		976 366,56

Применяемая ставка по налогу на прибыль – 25%. Льгот нет.

12. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон Общества.

	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Основание	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	4.1.	5	6
1	Закрытое акционерное общество «Трест Севзапэнергомонтаж» ЗАО «Трест СЗЭМ»	САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ГОРОД, УЛИЦА 6-Я СОВЕТСКАЯ, 21/2	1) Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	Участник Общества	25.04.2016	51,00
			2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Владение в других юридических лицах		
2	Галкин Алексей Сергеевич	-	1) Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	Участник Общества	30.10.2019	24,5
			2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	- ЕИО ЗАО «Трест СЗЭМ» 08.06.2018 - Акционер ЗАО «Трест СЗЭМ» - Член совета директоров ЗАО «Трест СЗЭМ»		

3	Пахомов Андрей Владимирович	-	1) Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	Участник Общества	30.10.2019	24,5
			2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	- ЕИО Общества с 20.02.2016 - Акционер ЗАО «Трест СЗЭМ» - Председатель совета директоров ЗАО «Трест СЗЭМ»		
4	Общество с ограниченной ответственностью «СК Контур» ООО «СК Контур»	Адрес места нахождения: г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Смольнинское, ул 6-я Советская, д. 21/2, литера А, помещ. 5Н, 6Н, 8Н, ком. 54 ИНН 7805528220 ОГРН 1107847265316	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	по учредителю ЗАО «Трест СЗЭМ» 100%	12.01.2017	-
5	Общество с ограниченной ответственностью «Строительная компания Севзапэнергомонтаж» ООО «СК СЗЭМ»	Адрес места нахождения: город Санкт-Петербург, 6-я Советская улица, дом 21/2 литер а, пом 8н часть 114 ИНН 7842162809 ОГРН 1187847265154	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	- по учредителю ЗАО «Трест СЗЭМ» 100%	20.09.2018	-

Операции со связанными сторонами:

1. ЗАО «Трест СЗЭМ»

Реализовано материалов и оборудования, оказанные услуги.

в т.ч.

	РЕАЛИЗОВАНО В тыс.руб.	ОПЛАЧЕНО В тыс.руб.	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ на 31.12.2025г. В тыс.руб.
Договор № ТК11-НЛМК от 01.06.2020г.	290	70	6120
Договор № ГО 001/19 от 17.05.2019	372	372	-
Агентский договор №01/НЛМК от 01.08.2017 г.			6968
Договор № 00000000000730171834/ТК-2 от 25.04.16г.			22680
Договор №05/АР-2018/ЛН/СА от 02.07.2018 (субаренда нежилого помещения)			8303
Договор №Дог.№ 00000000000730171834/ТК-1 от 25.04.16г.		7021	12203

Договор поставки № АР/М от 21.10.2019			25920
ПРОЧИЕ	105		2086
ИТОГО	767	7463	84280

ПОЛУЧЕНЫ АВАНСЫ:

Авансы на 31.12.25г. отсутствуют

РАСХОДЫ

АРЕНДА офиса СПб ул.6-я Советская, д.21/2

Дог. №13-А от 01.04.2018г. – 280 тыс.руб. Задолженность на 31.12.25г. – 1 680 тыс.руб.

АРЕНДА офиса Москва, ул. Академика Пилюгина, д.24.

Дог. № СЗЭМК-СЗЭМ/10224 от 18.11.2024г. – Задолженность на 31.12.25г. – 594 тыс.руб.

Договор аренды №СЗЭМК-СЗЭМ/02-КУ от 18.11.2024г. - Задолженность на 31.12.25г. – 41 тыс.руб..

АРЕНДА ТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ

Дог. аренды трансп. средства № АТ-01/20 от 03.07.2020 г.- Задолженность на 31.12.25г.-57 тыс.руб.

Дог. аренды трансп. средства № АТ-01/22 от 01.08.2022 г.- Задолженность на 31.12.25г.-118 тыс.руб.

Дог. аренды трансп. средства № АТ-02/20 от 06.07.2020 г. - Задолженность на 31.12.25г.-588 тыс.руб.

2. ООО СК «СЗЭМ»

В 2025г. частичное погашение долга- 1 623 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.2025г. 37 807 тыс. руб.

3. ООО «СК Контур»

Реализовано

Дог. №КК01/НЛМК от 14.07.20г.- 305 тыс. руб. Оплачено- 1 522 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2025г. 5 595 тыс. руб..

ВЫДАНЫ ЗАЙМЫ

1. **ООО «СК СЗЭМ»**

Займы не выдавались.
Задолженность по договорам займа на 31.12.2025г. – 134 860 тыс. руб.
Проценты, начисленные по договорам займа в 2025г. - 17 239 тыс. руб.
Задолженность по процентам на 31.12.2025г. – 31 952 тыс. руб.

2. **ЗАО «Трест СЗЭМ»**

Займы не выдавались. Погашено -18 935 тыс.руб
Задолженность на 31.12.2025г. - 82 949 тыс.руб.
Проценты, начисленные по договорам займа в 2025г. - 12 230 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2025г. – 23 112 тыс.руб.

3. **Галкин А.С.**

Займы не выдавались.
Проценты, начисленные по договору займа в 2025г.- 6 тыс.руб.
Задолженность на 31.12.2025г. – 18 тыс. руб.

4. **Пахомову А.В**.

Займы не выдавались.
Проценты, начисленные по договору займа в 2025г.- 10 тыс.руб.
Задолженность на 31.12.2025г. – 10 266 тыс. руб.

Вознаграждение по оплате труда Пахомову А.В. в ООО «СЗЭМК» за 2025г. составило 15 677 тыс. руб., включая отчисления в фонды 2 437 тыс. руб.

13. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. Снижение выручки Общества в 2025 году обусловлено завершающей стадией крупных проектов: Ударная ПГУ-ТЭС, УТЭЦ-2, Арктик СПГ2. Благодаря сокращению расходов, а также заключению новых контрактов с РПК-Высоцк, Обществу удалось сохранить ключевых работников и завершить год с положительным результатом.

Общество не находится под санкциями и исполняет свои обязательства в полном объеме в соответствии с условиями заключенных договоров. Общество планирует продолжать свою деятельность в течение следующих 12 месяцев, расширяя объемы сотрудничества с существующими контрагентами, а также активно занимаясь поиском новых контрактов.

Событий после отчетной даты не было.

4. УСЛОВНЫЕ активы и обязательства (ПОРУЧИТЕЛЬСТВА)

Кредитор	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Лимит на 31.12.25	Сумма обязательств на 31.12.25
ПАО "Промсвязьбанк"	20.02.2020	10.09.2029	1 236 311 869,42	1 236 311 869,42
ПАО "Промсвязьбанк"	26.08.2022	27.02.2032	2 923 412 970,46	2 923 412 970,46
Банк ВТБ (ПАО)	24.12.2024	29.11.2030	870 000 000,00	841 098 888,36
ИТОГО				5 000 823 728,24



директор		Пахомов Андрей Владимирович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

27 марта 2026г.