

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "УВМ СЕВЕР"</u>	по ОКПО	73218675
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3702066079
Организационно-правовая форма <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 150044, Ярославская обл, Ярославль г, Полушкина Роща ул, дом № 16, строение 74, помещение 15 этаж 7		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ И ФИНАНСЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	6658083166
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1026605389854

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников Общества

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "УВМ СЕВЕР"</u>	Форма по ОКУД	0710001		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО	73218675		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
2.1.3.1	Нематериальные активы	1110	8	13	62
2.2.2.3.3.2	Основные средства	1150	55 907	66 827	77 752
3.9.1	Отложенные налоговые активы	1180	187 136	193 850	160 784
	Итого по разделу I	1100	243 051	260 490	238 598
	II. Оборотные активы				
2.4.3.3	Запасы	1210	70 968	120 525	222 937
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 446	1 790	1 403
2.5.3.4.1	Дебиторская задолженность	1230	152 066	95 303	19 008
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	358	662	1 367
	Прочие оборотные активы	1260	54	61	-
	Итого по разделу II	1200	228 892	218 341	244 715
	БАЛАНС	1600	471 943	478 831	483 313
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.5	Уставный капитал	1310	10	10	10
3.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(515 345)	(554 480)	(568 541)
	Итого по разделу III	1300	(515 335)	(554 470)	(568 531)
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.9.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 205	14 144	20 462
2.3.2.5.3.4.2	Прочие долгосрочные обязательства	1450	26 806	35 271	38 551
	Итого по разделу IV	1400	39 011	49 415	59 013
	V. Краткосрочные обязательства				
2.5.3.4.2	Кредиторская задолженность	1520	938 717	975 110	986 356
2.7.3.6	Оценочные обязательства	1540	9 550	8 777	6 475
	Итого по разделу V	1500	948 267	983 887	992 831
	БАЛАНС	1700	471 943	478 831	483 313

Генеральный директор
(наименование должности)

27 марта 2026 г.



Стрельцов Владислав Витальевич
(решифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

		Форма по ОКУД		Коды	
		Отчетная дата		0710002	
		(число, месяц, год)		31	12
				2025	
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "УВМ СЕВЕР"		по ОКПО		73218675	
Единица измерения тыс. руб.		по ОКЕИ		384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
2.8.3.8.1	Выручка	2110	1 577 386	1 770 391
2.8.3.8.1	Себестоимость продаж	2120	(1 417 921)	(1 738 336)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	159 465	32 055
2.8.3.8.1	Коммерческие расходы	2210	(69 185)	(29 084)
2.8.3.8.1	Управленческие расходы	2220	(52 841)	(45 722)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	37 439	(42 751)
	Проценты к получению	2320	17	35
	Проценты к уплате	2330	(5 683)	(5 951)
2.8.3.8.2	Прочие доходы	2340	30 065	34 415
2.8.3.8.2	Прочие расходы	2350	(10 105)	(10 871)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	51 733	(25 123)
	Налог на прибыль организаций	2410	(14 302)	3 277
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(8 098)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(6 203)	3 277
	Прочее	2460	1 704	35 907
3.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	39 135	14 061
	Совокупный финансовый результат	2500	39 135	14 061

Генеральный директор
(наименование должности)

27 марта 2026 г.



Стрельцов Владислав Витальевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды	
0710004	
31	12
2025	
73218675	
384	

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "УВМ СЕВЕР"
Единица измерения: руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3.5	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	(568 541)	(568 531)
3.5	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	(568 541)	(568 531)
3.5	За 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	14 061	14 061
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	(554 480)	(554 470)
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	(554 480)	(554 470)
3.5	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	(554 480)	(554 470)
	За 2025 г. Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	39 135	39 135
3.5	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	(515 345)	(515 335)

Генеральный директор
(наименование должности)

27 марта 2026 г.

Стрельцов Владислав Витальевич
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Коды		
0710005		
31	12	2025
Форма по ОКУД		
Отчетная дата		
(число, месяц, год)		
по ОКПО		
73218675		
по ОКЕИ		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "УВМ СЕВЕР"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
2.6	Поступления - всего	4110	1 466 807	1 662 029
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 466 090	1 660 822
2.6	прочие поступления	4119	717	1 207
2.6	Платежи - всего	4120	(1 466 778)	(1 662 627)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 289 031)	(1 529 025)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(169 778)	(129 268)
	налога на прибыль организаций	4124	(5 118)	(702)
2.6	прочие платежи	4129	(2 851)	(3 632)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	29	(598)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
2.6	Платежи - всего	4220	(333)	(107)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(333)	(107)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(333)	(107)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(304)	(705)
2.6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	662	1 367
2.6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	358	662
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

27 марта 2026 г.



Стрельцов Владислав Витальевич
(расшифровка подписи)

ООО "УВМ СЕВЕР"

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО "УВМ СЕВЕР"

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «УВМ СЕВЕР» (далее Общество).

Место нахождения: Общества: 150044, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Полушкина Роща, 16, строение 74, помещение 15, этаж 7.
Почтовый адрес: Общества: 150044, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Полушкина Роща, 16, строение 74, помещение 15, этаж 7.

Основным видом деятельности Общества является:

Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов.

Общество получило лицензии на все виды лицензируемой деятельности.

- Лицензия на заготовку, хранение, переработку, и реализацию лома черных металлов, цветных металлов, цветных металлов № Л028-01056-37/00403467 от 08 июня 2005 года, выдана Административным Департаментом Ивановской области, срок действия - бессрочно;
- Лицензия на заготовку, хранение, переработку и реализацию лома черных металлов, цветных металлов, цветных металлов № Л028-01306-44/00555199 от 10 июля 2015 года, выдана Департаментом экономического развития Костромской области, срок действия - бессрочно;
- Лицензия на заготовку, хранение, переработку и реализацию лома черных металлов, цветных металлов, цветных металлов № Л028-01122-76/00612753 от 22 июня 2010 года, выдана Департаментом промышленной политики Ярославской области, срок действия - бессрочно;
- Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности № 077 67 от 25 апреля 2019 года, выдана Федеральной службой по надзору в сфере природопользования, срок действия – бессрочно.

Общество имеет следующие структурные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

- ПЗУ Ярославль-150044, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Полушкина роща, 16,90;
- Обособленное подразделение Рыбинск – 152919, Ярославская обл, Рыбинский р-н, г. Рыбинск, Труда 97;
- ПЗУ Галич – 157201, Костромская обл, Галичский р-н, г. Галич, ул. Заречная;
- ПЗУ Шарья – 157510 Костромская обл, г.о. город Шарья, г.Шарья, пгт. Ветлужский, ул Победы, з/у 26
- ПЗУ Иваново-2 - 153132, г. Иваново, ул. Станкостроителей, 5-В;
- ПЗУ Кинешма - 155810, Ивановская обл, г. Кинешма, ул. Вичугская, 13;
- ПЗУ Кострома-2 – 156019, Костромская обл, г. Кострома, ул. Базовая, 8а;
- Филиал «Кострома» - 156019, Костромская обл, Костромской р-н, г. Кострома, Щербины Петра 7;
- Филиал «Иваново» - 153029, Ивановская обл, г. Иваново, ул. Попова, 7
- ПЗУ Ярославль-2 - РСССЯ, Ярославская обл, Ярославский м.р-н., Иваньковское с.п., Суринское д., з.у. 2а (поставлен на учет 16.04.2025г.);
- ПЗУ Кострома-3 - 15610, РОССИЯ, Костромская обл, город Кострома г.о., г. Кострома, Волгореченское ш.д.б (поставлен на учет 24.10.2025).

Органы управления Обществом предусмотренные Уставом: Высшим органом управления является общее собрание участников Общества. Общество контролируется ООО «УК УВМ», которое обладает 99% доли в уставном капитале Общества и ООО «УВМ Урал», которое обладает 1% доли в уставном капитале Общества.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Стрельцов Владислав Витальевич.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не формируется.

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования приобретенных неисключительных прав использования результатов интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации (программы для ЭВМ и т.п.) определяется:

- исходя из срока действия договора (лицензии); при этом если имеется обоснованная уверенность в продлении срока действия лицензионного договора, то учитывается новый срок
- в течение 5 лет, если срок в договоре не указан, либо договор действует бессрочно.

Расходы на доработку программного обеспечения амортизируются в течение оставшегося срока использования этого программного обеспечения (оставшегося срока действия договора).

Доходы и расходы, связанные с обесценением (восстановлением обесценения) объектов нематериальных активов, отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся, и учитываются в качестве прочих доходов и расходов.

Регулярная переоценка нематериальных активов не производится.

Балансовая стоимость списываемого объекта нематериальных активов, затраты на его выбытие и поступления от выбытия этого объекта признаются прочими расходами и прочими доходами соответственно в отчетном периоде, к которому они относятся.

Разница между указанными доходами и расходами за отчетный период отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих доходов либо прочих расходов (свернуто).

2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Состав основных средств

ООО "УВМ СЕВЕР"

В составе объектов основных средств признаются затраты общества на проведение плановых работ по восстановлению объектов основных средств, обеспечивающих получение в будущем экономических выгод в течение периода более 12 месяцев (т.е. производимых с частотой более 12 месяцев) и предполагающих замену крупного - стоимостью более 300 000 рублей - узлов, детали, части, конструкции и т.д. Фактические расходы на проведение иных ремонтных работ, технического обслуживания объектов основных средств признаются затратами текущего периода по мере осуществления.

Активы, стоимостью до 100 000 рублей (включительно) за единицу, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, за исключением земельных участков, ФСБУ 6/2020 не применяются.

После признания объем основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Затраты, связанные с доставкой, дооборудованием, реконструкцией и модернизацией, увеличивают первоначальную стоимость основных средств.
Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Выбытие, списание и ликвидация

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с суммой накопленной амортизации. Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю в случаях, установленных п.31 ФСБУ 6/2020, а также если предполагаемые затраты на выбытие превышают ожидаемые поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования.

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанных с выбытием объектов основных средств и капитальных вложений, зачитываются.

2.3. ОБЪЕКТЫ АРЕНДЫ

Если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду, предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Арендные платежи при этом признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Если исходя из сроков и условий, установленных договором аренды, срок аренды не определен, предполагается, что он составляет 5 лет. Указанный срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих данное допущение.

Неотделимые улучшения предмета аренды учитываются как самостоятельный объект основных средств.

При прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются на прочие расходы и прочие доходы соответственно. Разница между указанными доходами и расходами за отчетный период отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе

прочих доходов либо прочих расходов.

Доходы, полученные от сдачи имущества в операционную аренду, признаются равномерно.

Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. При отсутствии в Обществе привлеченных заемных средств на срок, сопоставимый со сроком аренды, а также при отсутствии у Общества информации, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, в качестве ставки дисконтирования используется Ключевая ставка Банка России, действующая на дату заключения договора аренды.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства».

2.4. ЗАПАСЫ

Оценка материалов, приобретаемых за плату, производится по стоимости, указанной в счете поставщика (фактурной стоимости), с добавлением (исключением) в стоимость материалов суммы фактических затрат, связанных с приобретением материалов, образующихся в период формирования их стоимости до момента оприходования на конкретный номенклатурный номер.

Затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (переработки, использования) включаются в фактическую себестоимость запасов.

В отношении запасов, педназначенных для управленческих нужд, применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней взвешенной стоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало отчетного месяца и все поступления за отчетный месяц.

Оценка используемых расходов и полунной продукции собственного производства производится по ценам, установленным уполномоченным подразделением Общества.

Общехозяйственные расходы признаются в полном объеме в качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

Расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг), признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода. Расходы по доставке приобретенных товаров и готовой продукции до складов структурных подразделений Общества, осуществляющих торговую деятельность, включаются в состав издержек обращения. Расходы на транспортировку признаются полностью в себестоимость, проданной в отчетном периоде товаров в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При отпуске и ином выбытии товаров в течение отчетного периода их оценка производится по средней взвешенной стоимости, в расчет которой включаются количество, и стоимость товаров на начало отчетного месяца и все поступления за отчетный месяц.

2.5. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, признается краткосрочным активом и обязательством, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты согласно договорным условиям или не установлен. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения).

На конец отчетного периода долгосрочные активы и обязательства раскрываются в отчетности как краткосрочные, если оставшийся срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Краткосрочные депозиты, размещаемые на срок до 90 дней, включительно квалифицируются как денежные эквиваленты и отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих денежных средств. Полученные проценты по денежным эквивалентам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе текущей деятельности.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При отражении денежных потоков в отчете о движении денежных средств свернуто показывается по статьям прочих поступлений [платежей] в соответствии с видом денежного потока:

- размещение и возврат Депозитов от 3 месяцев до 1 года;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагентов в счет возмещения ранее произведенных платежей;
- валютно-обменные операции;
- осуществление и получение платежей в качестве возвратов по ранее произведенным операциям.
- получение, выдача и возврат займов в течение 90 дней.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций Деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов Деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В состав поступлений и платежей по инвестиционной деятельности включены денежные потоки по выданным связанным сторонам беспроцентным займам, в связи с экономической выгодой от них, получаемой Обществом в виде дивидендов либо иным опосредованным способом.

2.7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков работникам. В бухгалтерском балансе такие обязательства отражаются в составе краткосрочных обязательств. Порядок начисления данных оценочных обязательств и их дальнейшего учета определяется методиками, утвержденными Обществом.

Необходимость признания иных оценочных обязательств рассматривается Обществом исходя из финансово-хозяйственной деятельности.

2.8. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Выручка от продажи определяется по дате перехода права собственности на продукцию, товары, результаты выполненных работ, оказанных услуг (на возмездной основе) на основании предъявленных покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Коммерческие расходы и Управленческие расходы признаются в полном объеме в себестоимости проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по

ООО "УВМ СЕВЕР"

обычным видам деятельности.

2.9. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

При отражении объектов бухгалтерского учета, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий в день совершения операции.

Для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчет стоимости средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, вкляная по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубль производится по курсу, действующему на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов отдельно от других видов доходов и расходов, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой, в том периоде, когда возникли.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком Российской Федерации:

Иностранная валюта На 31.12.2025 На 31.12.2024 На 31.12.2023

1 Доллар США	78.2267	101.6797	89.6883
1 Евро	92.0938	106.1028	99.1919

2.10. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Общества была изменена в связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВИЯ И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Наличие основных средств и незавершенных капитальных вложений

Наименование	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка
Основные средства									
Здания	2 821	(2 255)	566	2 821	(2 007)	814	2 821	(1 747)	1 074
Сооружения	50 085	(43 068)	7 017	49 902	(39 344)	10 558	49 465	(35 281)	14 184
Машины и оборудование	14 655	(11 675)	2 980	19 821	(14 521)	5 300	15 737	(10 683)	5 054
Земельные участки и объекты природопользования	5 500	-	5 500	5 500	-	5 500	5 500	-	5 500
Право пользования активами (ИПА)	91 127	(51 283)	39 844	84 508	(40 120)	44 388	77 367	(29 576)	47 791
в том числе:									
Здания	8 265	(5 167)	3 098	6 753	(4 045)	2 708	6 753	(2 697)	4 056
Сооружения	4 166	(3 164)	1 002	5 246	(2 353)	2 893	5 183	(1 170)	4 013
Машины и оборудование	7 429	(4 471)	2 958	5 558	(2 897)	2 661	4 926	(2 121)	2 804
Транспортные средства	57 092	(35 782)	21 310	46 918	(26 609)	20 309	49 126	(19 656)	29 470
Земельные участки и объекты природопользования	14 175	(2 699)	11 476	20 033	(4 216)	15 817	11 379	(3 931)	7 448
Итого	164 188	(108 281)	55 907	162 552	(95 992)	66 560	150 890	(77 287)	73 603
Незавершенные капитальные вложения									
Строительство объектов	-	-	-	-	-	257	-	-	-
Приобретение объектов	-	-	-	-	-	-	-	-	74
Незавершенные капитальные вложения на ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	4 011
Итого	-	-	-	-	-	267	-	-	4 149

(тыс. руб.)

Движение основных средств (первоначальная стоимость)

Наименование	За 2025 год		За 2024 год	
	Поступило	Выбыло	Поступило	Выбыло
Здания	-	-	-	-
Соружения	183	-	662	(275)
Машины и оборудование	1 267	(6 331)	4 095	-
Право пользования активами (ППА)	20 139	(13 520)	18 959	(11 819)
в том числе:				
Здания	2 105	(593)	-	-
Соружения	-	(1 080)	159	(96)
Машины и оборудование	1 873	(21)	1 237	(666)
Транспортные средства	10 747	(573)	6 175	(8 383)
Земельные участки и объекты природопользования	5 414	(11 272)	11 328	(2 674)
Итого	21 489	(19 853)	23 706	(12 044)
Справочно				
Увеличение стоимости объектов в результате дооборудования и реконструкции	281	-	340	-

Неамортизируемые основные средства.

Наименование	Первоначальная стоимость	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Земельные участки и объекты природопользования	5 500	5 500
Итого	5 500	5 500

Основные средства в отнесении которых имеются ограничения

Наименование	Балансовая стоимость	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Основные средства, в отнесении использования которых имеются ограничения юридических прав организации, - всего	5 500	-
в том числе:		
Здания	-	-
Соружения	-	-
Земельные участки	5 500	-
Из них:	5 500	-
Находящиеся основные средства в залоге	-	-
Итого	5 500	-

Ограничения использования переданных основных средств в залог для ведения своей деятельности отсутствуют. Общество по состоянию на 31.12.2025 арендует основные средства, числящиеся за балансом в размере 9 661 тыс. руб., на 31.12.2024 – 21 725 тыс. руб., на 31.12.2023 – 6 338 тыс. рублей.

Общество арендует земельные участки общей площадью 55 256 кв. метров под объекты производственного назначения. Арендные земли расположены в городах Иваницо, Концеша, Рыбный, Шары, Галич, Кострома

Обществом по состоянию на 31.12.2025 была произведена оценка на обесценение основных средств, признаков обесценения не обнаружено.

3.3. ЗАПАСЫ

Структура запасов

Вид запасов	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Средств	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка	Средств	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка	Средств	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	33 363	(5 298)	28 065	64 056	(1 703)	62 353	97 034	[164]	96 870
Готовая продукция и товары для перепродажи	233	-	233	17 270	-	17 270	53 214	-	53 214
Товары отгруженные	42 670	-	42 670	40 902	-	40 902	72 804	-	72 804
Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-	49	-	49
Итого	76 266	(5 298)	70 968	122 228	(1 703)	120 525	223 101	(164)	222 937

Движение запасов

Наименование	За 2025 год			За 2024 год		
	Поступило	Выбыло	оборот запасов между группами	Поступило	Выбыло	оборот запасов между группами
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 173 272	(1 735)	(1 202 230)	1 477 510	(8 488)	(1 501 999)
Затраты в незавершенном производстве	179 437	(2 274)	(177 162)	136 635	(872)	(135 763)
Готовая продукция и товары для перепродажи	19 613	(1 360 114)	1 323 464	31 896	(895 835)	827 994
Товары отгруженные	-	(54 161)	55 928	74	(641 745)	809 768
Итого	1 372 322	(1 418 284)	-	1 646 115	(1 746 940)	-

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

3.4.1. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

Вид задолженности	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	152 072	(6)	152 066	95 441	(138)	95 303	19 153	(145)	19 008
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	132 402	-	132 402	75 468	-	75 468	-	-	-
авансы выданные ¹ - всего	8 139	(2)	8 137	1 981	(40)	1 941	3 578	(5)	3 573
в том числе:									
по текущей деятельности	8 139	(2)	8 137	1 981	(40)	1 941	3 578	(5)	3 573
прочая	31 531	(4)	31 527	17 992	(98)	17 894	15 575	(140)	15 435
Итого	152 072	(6)	152 066	95 441	(138)	95 303	19 153	(145)	19 008

¹ Здесь и далее выданные авансы показаны с учетом НДС

В строке авансы выданные по текущей деятельности отражены уплаченные авансы в связи с приобретением (созданием) запасов на 31.12.2025: 6 256 тыс. руб., на 31.12.2024: 627 тыс. руб., на 31.12.2023: 2 129 тыс. руб.

Прочие дебиторы

Виды задолженности	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	11.12.2025	17 894	11 527	17 894	15 435	15 435
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность - всего	11 527	17 894	11 527	17 894	15 435	15 435
в том числе:						
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и сборам	1 206	7 920	7 920	7 881	7 881	7 881
расчеты с бюджетом по НДС	10 289	9 890	9 890	7 371	7 371	7 371
расчеты с подотчетными лицами	7	-	-	6	6	6
другие	25	84	84	177	177	177
Итого	11 527	17 894	11 527	17 894	15 435	15 435

3.4.2. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

Виды задолженности	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024 31.12.2023
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	26 806	35 271
Прочие обязательства [1]А по аренде[26 806	35 271
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	938 717	975 110
в том числе:		966 356
авансы полученные ¹	856 255	910 981
поставщики и подрядчики	40 825	33 440
расчеты по задолженности перед персоналом организации	8 333	6 089
расчеты по налогам и сборам	3 300	1 016
расчеты по задолженности перед государственными внебюджетными фондами	4 196	3 290
прочая	25 808	20 294
Итого	965 523	1 010 381
Итого	1 024 907	1 024 907

¹ Здесь и далее полученные от покупателей и заказчиков авансы отражены без НДС, подлежащего внесению в бюджет.

3.5. КАПИТАЛ И ДИВИДЕНДЫ

Наименование	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (убыток)	(515 345)	(554 480)
Итого	(515 335)	(568 470)

Уставный капитал Общества соответствует размеру, определенному Уставом и полностью оплачен.

Участники ООО «УВМ СЕВЕР»:

ООО «УК УВМ», доля владения 99%, уставного капитала на 31.12.2025 год, 31.12.2024 год, 31.12.2023 год;
 ООО «УВМ Урал», доля владения 1% уставного капитала на 31.12.2025 год, 31.12.2024 год, 31.12.2023 год.

Права предоставляемые владение Долей:

- участвовать в управлении делами Общества;
- Принимать участие в распределении прибыли;
- Получать информацию деятельности Общества и знакомиться с его бухгалтерскими книгами и иной документацией в установленном Уставом порядке;
- Назначать исполнительные органы Общества;
- Продать или осуществить иным образом своей Доли или части Доли в уставном капитале другого Участнику Общества либо третьим лицам в порядке, предусмотренном Уставом;
- Получать в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость;
- Принять решение о включении третьего лица в состав участников Общества, если Участники Общества примут решение об увеличении уставного капитала за счет внесения третьим лицом вклада, а также в результате отчуждения ими Доли или части Доли, принадлежащей Участникам;
- Выйти из Общества путем отчуждения Доли Обществу независимо от согласия других его участников или Общества;
- Внести вклад в имущество Общества;
- Пользоваться иными правами, предоставляемыми участникам общества с ограниченной ответственностью законодательством.

3.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование оценочного обязательства	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Оценочные обязательства - всего	9 550	8 777
в том числе:		
по предстоящим расходам на оплату отпусков	9 550	7 488
по предстоящим расходам на выплату премий	-	1 289
по незавершенным судебным разбирательствам и претензиям	-	517

3.7. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Выданные - всего	3 025	-
в том числе:		
Залог имущества	3 025	-

Выданные обеспечения переданы в обеспечения исполнения обязательств ООО ПО «Уралтеормет» по кредитному договору заключенному с ПАО «Промсвязьбанк» сроком до 30.09.2031г.

3.8. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

3.8.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности

Наименование	(тыс. руб.)	
	За 2025 год	За 2024 год
Выручка от продажи на территории РФ	1 577 386	1 770 391
в том числе: продукция	1 577 386	1 770 376
услуг	-	15
Итого	1 577 386	1 770 391

Выручка оплаченная неденежными средствами в 2024-2025гг отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности

	(тыс. руб.)	
Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты - всего	1 328 367	1 574 171
в том числе: сырье и материалы	1 184 424	1 488 853
топливо, энергия	19 143	16 572
работы и услуги, выполненные сторонними организациями*	124 800	68 746
Расходы на оплату труда	115 052	96 335
Отчисления на социальные нужды	35 049	28 628
Амортизация	21 546	23 243
Прочие затраты	24 663	23 919
Итого по элементам	1 524 677	1 745 296
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, полуфабрикатов, готовой продукции, товаров отгруженных	15 270	67 846
Итого расходов по обычным видам деятельности	1 539 947	1 813 142
справочно:		
Затраты на капитальный и текущий ремонт	35 211	19 088

* в том числе запорелты, взломные с продажей продукции в сумме 67 477 тыс. руб. (за 2024 год – 24 364 тыс. рублей)

3.8.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы

Наименование	За 2025 год		За 2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Излишки/недостача ТМЦ и прочего имущества	29 134	(29)	33 823	(7 123)
Курсовая разница	2	-	2	-
Штрафы и пени	-	(1 725)	-	(361)
Прибыль и убытки прошлых лет	-	(3 694)	-	(1 962)
Списание обязательств по зарплате	473	-	587	-
Социальные расходы	-	(597)	-	(224)
Оценочные резервы	333	-	-	(118)
Расходы на банковское обслуживание	-	(1 176)	-	(1 182)
Содержание участков, не ведущих производственную деятельность	-	(2 213)	-	-
Расходы по налогам и сборам	-	-	-	(1)
Продажа ТМЦ, прочих активов	-	(34)	-	-
Списание товаров на расходы	-	(572)	-	-
Прочие	323	(65)	3	-
Итого	30 065	(10 105)	34 415	(10 871)

3.9. НАЛОГИ

3.9.1. Отложенные налоговые активы

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Убытки прошлых лет	172 367	178 840
Арендные обязательства	10 582	17 061
Прочие	4 187	2 749
Итого	187 136	193 650

3.9.2. Отложенные налоговые обязательства

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Освоенные средства	11 135	13 128
Товары отгруженные	1 068	802
Прочие	2	214
Итого	12 205	14 144

3.10. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

3.10.1. Перечень связанных сторон

В перечень связанных сторон включены аффилированные лица Общества в соответствии с законодательством РФ, а также связанные стороны по другим основаниям. Обществом контролируется ООО «УМ УралВторМет», которое обладает 99% доли в уставном капитале Общества, и ООО «УВМ Урал», которое обладает 1% доли в уставном капитале Общества. Бенефициаром вышеуказанной компании, в соответствии с определением этого понятия законодательством РФ, является Савельев Сергей Михайлович, ИНН 660601553379.

Связанные стороны включают дочерние общества прямого участия, а также прочие связанные стороны. Дочерние компании прямого участия в основном представлены производственными компаниями Группы.

Прочие связанные стороны

К прочим связанным сторонам относятся лица, принадлежащие к той группе лиц, в которой принадлежит Общество, а также организации и их дочерние общества, на которые руководство Общества оказывают значительное влияние через владение пакетом голосующих акций/ участие в управлении.

Прочие связанные стороны, с которыми Общество проводило операции в отчетном году и/или по которым имелись остатки по расчетам по незаконченным на отчетную дату операциям

Наименование
ООО "УВМ-ВТОРЦЕВМЕТ"
ООО "ВТОРМЕТ ЧЕРНОЗЕМЬЕ"
ООО ПО "УРАЛВТОРМЕТ"
ООО "УВМ РЕСПУБЛИКА"
ООО "УМ-УВМ"

3.10.2. Операции со связанными сторонами

Раскрытие операций представляется за период фактического пребывания организаций в составе связанных сторон с учетом НДС. Общество осуществляет операции со связанными сторонами на рыночных принципах.

Денежные потоки с дочерними и прочими связанными обществами (с учетом НДС)

Наименование	Поступления		Платежи	
	За 2025 год	За 2024 год	За 2025 год	За 2024 год
Денежные потоки от текущих операций	1 448 313	1 636 692	(23 220)	(22 794)
Прочие общества	1 448 313	1 636 692	(23 220)	(22 794)
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-	-
Прочие общества	-	-	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-
Прочие общества	-	-	-	-
Итого	1 448 313	1 636 692	(23 220)	(22 794)

Продажи связанным сторонам

Продажи	За 2025 год				За 2024 год					
	Итого	Продукции, товары	МПЗ, ОС	Услуги	Аренда	Итого	Продукции, товары	МПЗ, ОС	Услуги	Аренда
Прочие связанные стороны	1 559 968	1 559 968	-	-	-	1 746 296	1 746 296	-	-	-
Итого	1 559 968	1 559 968	-	-	-	1 746 296	1 746 296	-	-	-

Закупки у связанных сторон

Закупки	За 2025 год				За 2024 год			
	Итого	МПЗ, ОС	Услуги	Аренда	Итого	МПЗ, ОС	Услуги	Аренда
Прочие связанные стороны	23 287	821	3 257	19 209	22 568	323	3 359	18 885
Итого	23 287	821	3 257	19 209	22 568	323	3 359	18 885

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025				На 31.12.2024				На 31.12.2023			
	Задолжен	Резерв по сомнительн	ым доллар	Балансовая оценка	Задолжен	Резерв по сомнительн	ым доллар	Балансовая оценка	Задолжен	Резерв по сомнительн	ым доллар	Балансовая оценка
Прочие связанные стороны	132 397	-	-	132 397	75 468	-	-	75 468	-	-	-	-
Итого	132 397	-	-	132 397	75 468	-	-	75 468	-	-	-	-

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	На 857 905	912 563	На 857 905	912 563	На 857 905	946 925
Прочие связанные стороны	857 905	912 563	857 905	946 925	857 905	946 925
Итого	857 905	912 563	857 905	946 925	857 905	946 925

Операции с основным управленческим персоналом

Основным управленческим персоналом Общества являются Генеральный директор, директор по экономике и финансам, начальник коммерческого управления. Информация в отношении основного

управленческого персонала о заработной плате и иных видах вознаграждений предоставлена без учета страховых взносов.

Наименование	(тыс. руб.)	
	За 2025 год	За 2024 год
Премии и заработная плата (без учета оценочных обязательств по предстоящим расходам на оплату отпусков)	13 139	7 146
Прочие выплаты	-	164
Итого*	13 139	7 310

* Отразены выплаты всего персонала, выполняющего основные управленческие персоналом в течение соответствующих периодов.

Какие-либо выплаты долговременного характера основному управленческому персоналу Обществом не предусмотрены.

3.11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество по состоянию на 31.12.2025 имеет:

- условное обязательство в отношении обеспеченной обязательств выданных по договору ипотеки земельного участка № Н-1/04/75-23-2-0 в сумме 3 025 тыс. руб. Общество выдало обеспечение третьим лицам по обязательствам других организаций, раскрытие отражено в п. 3.7 "Обеспечения обязательств".

В ходе обычной хозяйственной деятельности Общество участвует в ряде других судебных разбирательств, являясь истцом или ответчиком. Руководство Общества считает, что обязательства, которые могут возникнуть у него по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на финансовое положение и результаты деятельности.

3.12. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составляют (515 335) тыс. руб., 31.12.2024 (554 470) тыс. руб., 31.12.2023 (568 531) тыс. руб. По итогам 2025 года Обществом получена прибыль 39 135 тыс. руб., по итогам 2024 года Обществом получена прибыль 14 061 тыс. руб.

Данные события, наряду с другими вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, следовательно может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность и проведет работу по повышению уровня чистых активов. В рамках стабилизации деятельности Общество планирует снижение управленческих расходов, оптимизацию прочих затрат, разработку мероприятий по снижению себестоимости производства, поиск дополнительных источников доходов, мобилизацию всех ресурсов. Указанные меры направлены на увеличение величины чистых активов в целях соблюдения требований Федерального закона № 24-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор ООО "УВМ СЕВЕР"

27.03.2026 г.

В.В. Стрельцов

