

Общество с ограниченной ответственностью «ДМТЕХ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

- 1. Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «ДМТЕХ». Юридический адрес - 140090, Московская область, г.о. Люберцы, г. Дзержинский, ул Энергетиков, дом 2, комната 23. Дата государственной регистрации — 26.10.2022

Основной вид деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является "АТЕРА А" с долей 100%.

Генеральный директор общества — А. М. Гаспарян.

Бухгалтерская отчетность компании подлежит обязательному аудиту.

- 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета.
- 3.** ООО «ДМТЕХ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Организация не получала в 2025 году земельные участки в аренду и не получала государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	11.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 112 149 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 619 тыс. руб., что более показателя предыдущего года. Рост выручки обусловлен полным годом аренды, в отличие от 2024.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Связанные стороны

Гаспарян Армен Мнацаканович – Генеральный директор (операций не производилось)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АТЕРА А", находящееся по адресу 127015, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Савеловский, ул Бутырская, дом 87 – Единственный участник (операций не производилось)

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

А. М. Гаспарян.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	282 183	(5 707)	44 709	-	-	(25 133)	-	-	-	-	-	326 892	(30 840)
	3а 2024 г.	66 702	(805)	233 281	(17 800)	1 502	(6 404)	-	-	-	-	-	282 183	(5 707)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	48 900	(1 972)	-	-	-	(1 577)	-	-	-	-	-	48 900	(3 549)
	3а 2024 г.	66 700	(805)	-	(17 800)	1 502	(2 669)	-	-	-	-	-	48 900	(1 972)
Сооружения	3а 2025 г.	43 602	(704)	10 155	-	-	(4 599)	-	-	-	-	-	53 758	(5 303)
	3а 2024 г.	1	-	43 601	-	-	(704)	-	-	-	-	-	43 602	(704)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	189 680	(3 031)	34 554	-	-	(18 957)	-	-	-	-	-	224 234	(21 987)
	3а 2024 г.	-	-	189 680	-	-	(3 031)	-	-	-	-	-	189 680	(3 031)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	253 548	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253 548	-
	3а 2024 г.	253 548	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253 548	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	253 548	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253 548	-
	3а 2024 г.	253 548	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253 548	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			амортизация	обесценение			переоценка	
													фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	296 053	276 477	65 897
в том числе:			
Здания	45 351	46 928	65 895
Сооружения	48 455	42 898	1
Машины и оборудование (кроме офисного)	202 246	186 649	-
Другие виды основных средств	1	1	1
Неамортизируемые основные средства - всего	253 548	253 548	253 548
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	253 548	253 548	253 548
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	505 512	530 023	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 081	-	22 484	(23 565)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 638	-	128 546	(135 103)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	1 081	-	22 484	(23 565)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 638	-	128 546	(135 103)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 081	-	22 484	(23 565)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 638	-	128 546	(135 103)	-	-	-	-	-	-

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 видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	31 516	(31 516)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 008	(11 008)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 262	(2 262)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	31 516	(31 516)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 746	(8 746)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	75 213	-	138 498	-	(67 944)	-	-	-	145 767	(4 551)
	За 2024 г.	37 184	-	73 479	-	(35 475)	-	-	-	75 213	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 749	-	17 966	-	(2 809)	-	-	-	19 905	(1 963)
	За 2024 г.	33 747	-	4 749	-	(33 747)	-	-	-	4 749	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	67 992	-	120 479	-	(65 133)	-	-	-	123 338	(117)
	За 2024 г.	392	-	67 875	-	(275)	-	-	-	67 992	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	342	-	-	-	(367)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34	-	-	-	-	-	-	-	34	(34)
	За 2024 г.	169	-	3	-	(139)	-	-	-	34	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 438	-	-	-	(2)	-	-	-	2 437	(2 437)
	За 2024 г.	2 534	-	851	-	(947)	-	-	-	2 438	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	75 213	-	138 498	-	(67 944)	-	-	X	145 767	(4 551)
	За 2024 г.	37 184	-	73 479	-	(35 475)	-	-	X	75 213	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	721 736	153 892	-	(61 292)	-	-	814 337
	За 2024 г.	200 922	520 814	-	-	-	-	721 736
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	359 081	-	-	(61 292)	-	-	297 789
	За 2024 г.	-	359 081	-	-	-	-	359 081
Долгосрочные займы	За 2025 г.	319 537	110 249	-	-	-	-	429 786
	За 2024 г.	188 755	130 782	-	-	-	-	319 537
Проценты по долгосрочным займам	За 2025 г.	43 118	43 643	-	-	-	-	86 761
	За 2024 г.	12 167	30 951	-	-	-	-	43 118
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 924	5 768	-	(4 914)	-	-	15 777
	За 2024 г.	192 654	14 363	-	(191 752)	-	-	14 924
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 891	3 015	-	(3 615)	-	-	7 291
	За 2024 г.	191 109	7 891	-	(191 109)	-	-	7 891
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	39	2	-	(40)	-	-	1
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25	-	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	-	367	-	-	-	-	25
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 357	-	-	(1 296)	-	-	4 061
	За 2024 г.	-	5 357	-	-	-	-	5 357
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	803	1 658	-	-	-	-	2 461
	За 2024 г.	1 394	12	-	(603)	-	-	803
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	836	1 087	-	-	-	-	1 922
	За 2024 г.	111	725	-	-	-	-	836
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	8	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	1	6	-	-	-	-	7
Итого	За 2025 г.	736 660	159 660	-	(66 206)	-	X	830 114
	За 2024 г.	393 576	535 177	-	(191 752)	-	X	736 660

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	16	-	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	16	-	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	11 651 250	4 101 250	2 100 000
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	5 151 250	601 250	-
БАНК ПСБ ПАО	3 500 000	3 500 000	2 100 000
АЛЬФА-БАНК АО	3 000 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	361	194
Отчисления на социальные нужды	106	58
Амортизация	16 397	5 812
Прочие затраты	26 544	21 481
Итого по элементам	43 409	27 545
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	43 409	27 545

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-