

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
за 2025 г.
(тыс. руб.)**

ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»
(наименование организации)

Подготовлено
Дата 25.02.2026

Генеральный директор

_____ Молчанов В.В.
подпись

Содержание

1	РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»	3
1.1	Основные сведения об организации (ФСБУ 4/2023)	3
1.2	Основные виды деятельности организации (ФСБУ 4/2023)	3
1.3	Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2023-2025 гг.	4
1.4	Состав органов управления организации (ФСБУ 4/2023)	4
1.5	Сведения об обособленных подразделениях организации	5
1.6	Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях (ПБУ 11/2008)	5
1.7	Принцип допущения непрерывности	8
2	РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	8
2.1	Применение законодательства по бухгалтерскому учету (ПБУ 1/2008, 4/99)	8
3	РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ	9
3.1	Нематериальные активы.	9
3.2	Основные средства (ФСБУ 6/2020, ПБУ 1/2008)	9
3.3	Финансовые вложения	10
3.4	Запасы (ПБУ 5/01)	10
3.5	Дополнительная информация в отношении займов, кредитов (ПБУ 15/2008).	10
3.6	Расходы от обычных видов деятельности. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	11
3.7	Порядок отражения прочих доходов и расходов .	12
3.8	Дебиторская и кредиторская задолженность	14
3.9	Резервы под оценочные обязательства (ПБУ 8/2010)	15
3.10	Государственная помощь (ПБУ 13/2000)	15
3.11	Налог на прибыль (ПБУ 18/02)	15
3.12	Чистые активы	16
3.13	Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».	16
3.14	Корректировки показателей отчетности.	17
4	РАЗДЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»	17
4.1	Последствия событий после отчетной даты (ПБУ 7/98)	17
4.2	Информация об обеспечениях и обязательствах	18
4.3	Информация о судебных разбирательствах	18
4.4	Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности	18

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»

1.1 Основные сведения об организации (ФСБУ 4/2023)

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МОСМЕК ИНВЕСТ»

Сокращенное наименование организации: ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»

ИНН/КПП организации: 5003155033/5003155033

Дата создания (государственной регистрации): 25.12.2023 г.

Размер уставного капитала – 18 800 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. В отчетном периоде изменений в размере уставного капитала не было.

ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» создано в результате реорганизации в форме преобразования Акционерного общества «Мосмек Инвест» ИНН 5003091446. ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» является правопреемником АО «Мосмек Инвест», сохраняет в полном объеме все права и обязательства АО «Мосмек Инвест».

Юридический адрес организации: 142703, Московская обл, Ленинский р-н, Видное г, Белокаменное ш, владение № 18, помещение 7.

Генеральный директор **Ошибка! Источник ссылки не найден.:**

- с 02.02.2021 до 31.12.2024 – Молчанов Виктор

Главный бухгалтер ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»:

- с 02.08.2022 до 31.12.2024 – Судакова Елена Сергеевна.

Среднесписочная численность бухгалтерии за 2025 – 0,3 чел.

Общество применяет общий режим налогообложения с 2024г. В период 2022-2023г.г. применяло спецрежим УСНО с объектом налогообложения "доходы", но в связи со сменой собственника утратило право его применения с 2024г.

До 10.07.2024г ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» числилось в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

Среднегодовая численность работников ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» составила:

- 1 чел. за 2024 год,

- 1 чел. за 2025 год.

Учредителями ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» до 01 марта 2024г. являлись физические лица резиденты РФ (доля в уставном капитале 95,74468%) в количестве 5 человек и АО «ХАЙДЖЕНИК» (доля в уставном капитале 4,25532%). В ЕГРЮЛ 01.03.2024 зарегистрирован переход доли 95,74468% к АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА". В 2025г. изменений участников и в размере долей не происходило.

На 31.12.24г. и 31.12.25г. уставный капитал ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» распределен следующим образом:

Учредители	Сумма, тыс. руб..	Доля в УК, %
АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА"	18 000	95,74468%

Действующий аудитор Общества в 2024 и 2025г.г. – ООО «ПромСтройАудит Консалт», ОРНЗ 11906110743.

До 2024г. аудит ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» не проводился.

1.2 Основные виды деятельности организации (ФСБУ 4/2023)

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Ошибка! Источник ссылки не найден. в 2024-2025 году осуществляло операции только по одному виду деятельности:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым Имуществом.

Показатели по продажам за анализируемый период по номенклатурным группам:

Группа номенклатуры	Выручка, тыс. руб. без НДС	Доля в выручке, %	Себестоимость и управленческие расходы, тыс. руб.
За 2024 год			
Аренда и управление имуществом	84 239	100	28 571
За 2025 год			
Аренда и управление имуществом	72 047	100	31 826
Итого	156 286		60 397

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2023-2025 гг.

(п. 9 ст. 13 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 6 ст. 33, ст. 34 Закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», подп. 11 п. 1 ст. 48, п. 4 ст. 88 Закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»)

Бухгалтерская отчетность **Ошибка! Источник ссылки не найден.** за 2023 г. утверждена Общим собранием участников (протокол от 28.04.2024 года). По итогам 2023 года получена прибыль 53 276 тыс. руб., на выплату дивидендов прибыль не направлялась, накопленная нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. составила 101 439 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность **Ошибка! Источник ссылки не найден.** за 2024 г. утверждена Общим собранием участников (протокол 2 от 17.04.2025 года.) По итогам 2024 года получена прибыль 38 059 тыс. руб., на выплату дивидендов прибыль не направлялась, накопленная нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. составила 139 498 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» за 2025 г. будет утверждена Общим собранием участников не позднее 30.04.2025 года. По итогам 2025 года получена прибыль 25 298 тыс. руб., на выплату дивидендов прибыль не направлялась, накопленная нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составила 164 796 тыс. руб.

1.4 Состав органов управления организации (ФСБУ 4/2023)

Единоличный исполнительный орган **Ошибка! Источник ссылки не найден.** в 2024-2025 г.г.- генеральный директор Молчанов Виктор Викторович, гражданин РФ. Назначен 31.08.2022 общим собранием акционеров согласно протокола № 1-08/2022 от 31.08.22 на срок 5 лет.

Лицо (или лица), ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г. – генеральный директор Молчанов Виктор Викторович.

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1.5 Сведения об обособленных подразделениях организации

Закон № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023

Обособленных подразделений в период 2024-2025 г.г. нет.

1.6 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях (ПБУ 11/2008)

Информация раскрывается в обязательном порядке, (исключение – субъекты малого предпринимательства, не публикующие свою бухгалтерскую отчетность полностью или частично согласно законодательству РФ, учредительным документам либо по собственной инициативе).

Связанные стороны:

Наименование/Ф.И.О	Характер отношений
АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА"»	Ошибка! Источник ссылки не найден. контролируется данным юридическим лицом (доля участия в уставном капитале 95,74468%)
АО «ХАЙДЖЕНИК»	Ошибка! Источник ссылки не найден. под значительным влиянием данного юридического лица (доля участия в уставном капитале 4,25532%). Также данное юридическое лицо контролируется АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА" (доля участия в уставном капитале 100%).
АО "Олтекс С.А."	Данное юридическое лицо контролируется АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА" (доля участия в уставном капитале 100%).
ТОО "ST Global Export Import" (Казахстан)	Данное юридическое лицо контролируется АО "Олтекс С.А." (доля участия в уставном капитале 100%).
Молчанов Виктор Викторович	Генеральный директор с 31.08.2022г.

Сведения об операциях со связанными сторонами –юридическим лицами в 2024-2025г.г. раскрыты в таблицах ниже.

За 2024 год

Организация		Нач. остаток		Обороты за 2024г.		Кон. оста	
Кон. остаток	Счет	Остаток на 01.01.24	Остаток на 01.01.24	Сумма оборот Дт	Сумма оборот Кт	Остаток на 31.12.24	
Субконто 1		Дт	Кт			Дт	
МОСМЕК ИНВЕСТ ООО		1 029,57	35 975,54	136 570,96	99 375,89	2 718,39	
ХАЙДЖЕНИК АО	60.01	0	251,64	38,84	144,26	0	
Договор №В-02/2020 от 01.07.2020 Водоснабжение холодное		0	212,80	0	144,26	0	
Договор аренды № 24-26 от 01.01.26, 24-25 от 01.02.25, 24-24 от 01.03.24		0	38,84	38,84	0	0	
ХАЙДЖЕНИК АО	62.01	0	0	54 706,43	52 337,63	2 368,80	

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Дог. аренды неж.пом А/01-26 от 01.12.25, А/01-25 1.01.25,2А/01-24 01.02.24(пом.5595,5 зем.уч.112,84)	0	0	22 578,58	22 578,58	0
Дог.аренды А/04-25 от01.07.25,А/04-24от01.08.24,А/04-23от01.09.23,А/10-22от01.10.22(помещ.4200,)	0	0	9 475,20	7 106,40	2 368,80
Дог.аренды неж.пом №А/04-24 от 01.08.24, А/04-23 от 01.09.23, А/10-22 от 01.10.2022г. (помещ.4200,)	0	0	21 319,20	21 319,20	0
Договор аренды №А/2-23 от 01.03.2023г.	0	0	1 333,45	1 333,45	0
ХАЙДЖЕНИК АО 62.02	0	1 974,00	4 821,21	2 847,21	0
Дог. аренды неж.пом А/01-26 от 01.12.25, А/01-25 1.01.25,2А/01-24 01.02.24(пом.5595,5 зем.уч.112,84)	0	0	2 847,21	2 847,21	0
Дог.аренды неж.пом №А/04-24 от 01.08.24, А/04-23 от 01.09.23, А/10-22 от 01.10.2022г. (помещ.4200,)	0	1 974,00	1 974,00	0	0
ХАЙДЖЕНИК АО 66.03	0	33 000,00	69 800,00	36 800,00	0
Договор займа № 02/2024 от 15.02.24 20 млн. под 15,5% до 14.02.25	0	0	26 900,00	26 900,00	0
Договор займа № 09/2023 от 01.09.2023г. 20 млн. под 15,5% до 31.08.24	0	20 000,00	20 000,00	0	0
Договор займа № 11/2023 от 20.11.23 20 млн. под 15,5% до 30.11.24	0	13 000,00	22 900,00	9 900,00	0
ХАЙДЖЕНИК АО 66.04	0	749,90	5 913,52	5 163,62	0
02/2024 от 15.02.2024 (15,5%) Проценты по договору займа	0	0	1 292,30	1 292,30	0
09/2023 от 01.09.2023 Проценты по договору займа	0	648,20	2 913,91	2 265,71	0
11/2023 от 20.11.2023 Проценты по договору займа	0	101,71	1 707,31	1 605,61	0
ХАЙДЖЕНИК АО 76.05	1 029,57	0	816,41	1 496,39	349,59
Дог.№ СВ-01/2020 от 01.07.2020г. (экспл.канализ)	1 029,57	0	816,41	1 496,39	349,59
ХАЙДЖЕНИК АО 76.07.2	0	0	0	112,24	0
Аренда земел. участка 2/25 от 01.12.24г., 2/24 от 26.12.23	0	0	0	21,60	0
Договор аренды № 24-26 от 01.01.26, 24-25 от 01.02.25, 24-24 от 01.03.24	0	0	0	90,64	0
ХАЙДЖЕНИК АО 76.АВ	0	0	474,54	474,54	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000105 от 25.12.2024 10:43:11	0	0	474,54	474,54	0
Итого	1 029,57	35 975,54	136 570,96	99 375,89	2 718,39

За 2025год

Организация	Нач. остаток	Обороты за 2025г.	Кон. оста
-------------	--------------	-------------------	-----------

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Кон. остаток	Счет	Остаток на 01.01.25 Дт	Остаток на 01.01.25 Кт	Сумма оборот Дт	Сумма оборот Кт	Остаток на 31.12.25 Дт
Субконто 1						
Кон. остаток						
Субконто 2						
МОСМЕК ИНВЕСТ ООО		2 718,39	469,29	89 250,37	88 543,03	2 961,05
ХАЙДЖЕНИК АО	60.01	0	357,06	442,39	85,64	0
Договор № В-02/2020 от 01.07.2020г.(экспл)		0	0	9,29	9,31	0
Договор №В-02/2020 от 01.07.2020 Водоснабжение холодное		0	357,06	357,06	0	0
Договор №В-02/2020 от 01.07.2020 Водоснабжение холодное (агентское)		0	0	76,04	76,32	0
ХАЙДЖЕНИК АО	62.01	2 368,80	0	62 592,16	62 113,75	2 847,21
Дог. аренды неж.пом А/01-26 от 01.12.25, А/01-25 1.01.25,2А/01-24 01.02.24(пом.5595,5 зем.уч.112,84)		0	0	34 166,56	31 319,35	2 847,21
Дог.аренды А/04-25 от01.07.25,А/04-24от01.08.24,А/04-23от01.09.23,А/10-22от01.10.22(помещ.4200,)		2 368,80	0	28 425,60	30 794,40	0
ХАЙДЖЕНИК АО	62.02	0	0	22 754,44	22 754,44	0
Дог. аренды неж.пом А/01-26 от 01.12.25, А/01-25 1.01.25,2А/01-24 01.02.24(пом.5595,5 зем.уч.112,84)		0	0	8 541,64	8 541,64	0
Дог.аренды А/04-25 от01.07.25,А/04-24от01.08.24,А/04-23от01.09.23,А/10-22от01.10.22(помещ.4200,)		0	0	14 212,80	14 212,80	0
ХАЙДЖЕНИК АО	76.05	349,59	0	755,39	991,14	113,84
Дог.№ СВ-01/2020 от 01.07.2020г. (экспл.канализ)		349,59	0	755,39	991,14	113,84
ХАЙДЖЕНИК АО	76.07.2	0	112,24	177,71	69,79	0
Аренда земель. участка 2/25 от 01.12.24г., 2/24 от 26.12.23		0	21,60	39,60	18,00	0
Договор аренды № 24-26 от 01.01.26, 24-25 от 01.02.25, 24-24 от 01.03.24		0	90,64	138,11	51,79	0
ХАЙДЖЕНИК АО	76.АВ	0	0	2 528,27	2 528,27	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000012 от 26.02.2025 10:00:04		0	0	394,80	394,80	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000029 от 25.04.2025 9:02:43		0	0	394,80	394,80	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000030 от 25.04.2025 9:02:44		0	0	474,54	474,54	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000033 от 14.05.2025 8:50:34		0	0	394,80	394,80	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000038 от 26.05.2025 12:00:04		0	0	474,54	474,54	0
Поступление на расчетный счет 00БП-000045 от 26.06.2025 12:00:02		0	0	394,80	394,80	0
Итого		2 718,39	469,29	89 250,37	88 543,03	2 961,05

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

К управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

Генеральный директор Молчанов Виктор Викторович принят на работу по трудовому договору с окладом согласно штатному расписанию.

За 2025 год генеральному директору был начислен доход в виде заработной платы 2 424,47 тыс. руб. и материальной помощи в размере 5,15 тыс. руб., пособие по временной нетрудоспособности в размере 11,58 тыс. руб. Доходы выплачены в безналичной форме за вычетом налога НДФЛ, который составил 312 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на суммы доходов Молчанова В.В. за 2025г. составили -727,7 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу в отчетном периоде не начислялось и не выплачивалось.

Учредителем ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» с долей более 25% является АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА". Собственники АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА"- физические лица – граждане РФ, владеющие обыкновенными именованными акциями. Доли владения составляют менее 25 % в Уставном капитале АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА". Таким образом, бенефициарного владельца у ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» нет.

В период 2024 -2025 годах дивиденды учредителям не распределялись и не выплачивались.

Остаток задолженности по выплате дивидендов на 31.12.25 г. отсутствует.

1.7 Принцип допущения непрерывности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету (ПБУ 1/2008, 4/99)

Бухгалтерская отчетность организации **Ошибка! Источник ссылки не найден.** за 2025 г. бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бух. учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н.

Организация отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия решения заинтересованными пользователями. К существенным относятся показатели, которые составляют в размере пять и более процентов от валюты баланса.

Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

При этом выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг, прочие доходы составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (п. 18.1 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов (п. 21.1 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

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;
- отклонения при покупке/продаже иностранной валюты;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ *Ошибка! Источник ссылки не найден.* **И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ**

3.1 Нематериальные активы.

На балансе ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» нематериальные активы отсутствуют.

3.2 Основные средства (ФСБУ 6/2020, ПБУ 1/2008)

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, **Ошибка! Источник ссылки не найден.** относит к объектам ОС, если их стоимость больше 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания и сооружения;
- земельные участки;
- машины и оборудование;
- хозяйственный инвентарь.

Сведения об объектах основных средств, полученных в аренду (ППА):

Для осуществления своей основной деятельности **Ошибка! Источник ссылки не найден.** использует, помимо собственных основных средств, также арендованные.

В 2025г. общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» и оценивает ППА по фактической стоимости, которая включает в себя:

- первоначальную оценку обязательства по аренде;

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в нужное состояние;
- оценочные обязательства, связанные с получением предмета аренды.

Одновременно с ППА общество признает обязательство по аренде, которое учитывается по приведенной стоимости арендных платежей.

Расшифровка арендных обязательств по состоянию на 31.12.25 в тыс. руб. раскрыта в таблице ниже:

Договоры	Предмет аренды	Сальдо сч. 76.07.1 "Арендные обязательства" на 31.12.25	Сальдо сч. 76.07.5 "Проценты по аренде" на 31.12.25	Сальдо сч. 76.07.9 "НДС по арендным обязательствам" на 31.12.25	Остаток арендных обязательств свернуто
		Кредит	Дебет	Дебет	
ХАЙДЖЕНИК АО		51,8	3	8,6	75,1
Договор аренды № 24-25 от 01.02.25	Офисное помещение каб.46 в здании производственного корпуса № 1, 6818,2 .кв.м (4694,1)	51,8	3	8,6	75,1
Итого		51,8	3	8,6	75,1

Сведения об авансовых платежах, выданных под приобретение объектов основных средств:

В 31.12.2025 и на 31.12.24 в учете **Ошибка! Источник ссылки не найден.** не числятся авансовые платежи под приобретение объектов основных средств.

3.3 Финансовые вложения

В период 2024-2025 г.г. финансовые вложения отсутствовали.

3.4 Запасы (ПБУ 5/01)

К материально-производственным запасам (МПЗ) относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

Бухгалтерский учет МПЗ осуществляется в соответствии с порядком, установленным ФСБУ 5/2019.

МПЗ отражаются в бухгалтерском балансе организации в размере фактических затрат на их приобретение (с учетом всех расходов, связанных с приобретением). Материалы учитываются на счёте 10 «Материалы» по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материалов». 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.

Для обеспечения достоверности данных в отчетности за 2025г. проведена инвентаризация запасов по состоянию на 31.12.25г.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснении 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

По состоянию на 31.12.2025 года была проведена проверка материально-производственных запасов на обесценение. По результатам проверки - признаки обесценивания не были выявлены, резерв под обесценение не создавался.

3.5 Дополнительная информация в отношении займов, кредитов (ПБУ 15/2008).

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

У Общества на 31.12.2025 имеются следующие заемные обязательства, сумма задолженности по которым отражена в учете и отчетности за 2025г в составе краткосрочных обязательств.

По договору № 32 от 26.12.2024г. учредитель АО "НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА" предоставил **Ошибка! Источник ссылки не найден.** беспроцентный займ на общую сумму не более 100 000 тыс. руб. со сроком погашения до 01.12.2026г. Сумма задолженности на конец отчетного периода составляет 47 780 тыс. руб.

3.6 Расходы от обычных видов деятельности. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Учет расходов на ведение деятельности по аренде и управлению имуществом ведется в учете на счете 20 «Основное производство» по статьям затрат и в разрезе подразделений Общества. При этом расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, признаются равномерно в течении срока, к которому они относятся с использованием счета 97 «Расходы будущих периодов».

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2025 г.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат	Вид расхода						
20				31 825,97	31 825,97		
20.01				31 825,97	31 825,97		
<...>					31 825,97		
Амортизация	Амортизация			11 676,65			
Аренда земельного участка	Прочие расходы			12,25			
Аренда помещений	Прочие расходы			35,26			
Аудиторские услуги	Прочие расходы			206,50			
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	Страховые взносы			19,45			
Водоотведение	Материальные расходы			715,17			
Водоснабжение холодное	Материальные расходы			71,36			
Вывоз и утилизация отходов	Прочие расходы			91,98			
ДМС	Не учитываемые в целях налогообложения			7,03			
Земельный налог	Налоги и сборы			1 323,35			
Информационные и консультационные услуги	Прочие расходы			15,68			
Консультационные	Прочие расходы			0,81			
Мед.осмотр сотрудников	Прочие расходы			4,20			
Монтажные работы	Материальные расходы			125,00			
Налог на имущество	Налоги и сборы			3 789,23			
Образовательные услуги	Прочие расходы			27,24			

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Обслуживание газовой котельной и газопровода	Материальные расходы		40,00			
Оплата больничного	Прочие расходы		11,59			
Охрана	Прочие расходы		3 726,30			
Почтовые расходы	Прочие расходы		0,37			
Расходы на оплату труда	Оплата труда		3 241,57			
Расходы на пожарную безопасность	Прочие расходы		1 044,87			
Расходы по использованию программы для ЭВМ	Прочие расходы		38,13			
Ремонт и обслуживание ОС	Ремонт основных средств		468,56			
Связь. Интернет	Прочие расходы		5,82			
Списание материалов	Материальные расходы		40,62			
Страхование	Прочие расходы		178,78			
Страховые взносы	Страховые взносы		976,96			
Тепловая энергия	Материальные расходы		2 767,22			
Электроэнергия	Материальные расходы		1 164,00			
Итого			31 825,97	31 825,97		

Коммерческие расходы в 2024-2025 г.г. не осуществлялись.

Управленческими расходами признаются расходы, осуществляемые Административной службой.

3.7 Порядок отражения прочих доходов и расходов.

Прочие доходы и расходы, не связанные с основной деятельностью Общества, признаются в бухгалтерском учете при выполнении условий, установленных п. 16 ПБУ 10/99, и учитываются на счета 91 "Прочие доходы и расходы" (субсчет 91-1 "Прочие доходы» и субсчет 91-2 "Прочие расходы") в разрезе статей прочих доходов и расходов.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.01 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91.01			2 069,06	2 069,06		
<...>			2 069,06			
Доходы за коммунальные услуги				755,39		
Изменение стоимости предметов аренды				0,93		
Ликвидация основных средств				23,12		
Оприходование излишков				315,41		
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)				4,89		

тыс. руб.

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Реализация прочего имущества (материалов)				338,53	
Резервы по сомнительным долгам				630,80	
Итого			2 069,06	2 069,06	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91.02			6 269,97	6 269,97		
<...>				6 269,97		
Госпошлина			97,75			
Доходы за коммунальные услуги			125,90			
Исправительные записи для перехода на ОСНО в 2024г.			190,00			
Ликвидация основных средств			2 275,88			
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения			0,35			
Процентные расходы (аренда, лизинг)			11,09			
Расходы, не принимаемые для целей налогообложения			5,16			
Расходы/доходы прошлого периода до 2025г.(налог на прибыль 20%)			15,60			
Реализация прочего имущества (материалов)			338,53			
Резервы по сомнительным долгам			3 136,20			
Списание дебиторской задолженности			0,92			
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика			0,78			
Услуги банков			71,44			
Экологические платежи			0,38			
Итого			6 269,97	6 269,97		

На основании норм ФСБУ 4/2023 и положений учетной политики Общества в отчете о финансовых результатах свернуто представлены следующие прочие доходы/расходы:

Наименование прочего дохода/расхода	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Доходы за коммунальные услуги (НДС)	126	136
Реализация прочего имущества (материалов)	339	
Резервы по сомнительным долгам	631	-
ИТОГО зеркально свернуто в строках 2340 и 2350	1 095	136

Прочие доходы и расходы, возникшие на основании таких фактов хозяйственной деятельности, как валютные сделки, курсовые разницы, реализация ценных бумаг, реализация права

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

требования не отражаются в бухгалтерской отчетности за 2025г., так как в 2023-2025г. ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» таких расходов не осуществляло.

3.8 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Пояснениях 7 и 8 к бухгалтерской отчетности за 2025г., по крупным покупателям - в таблице ниже.

Информация о движении дебиторской задолженности крупных покупателей в 2025г.

Счет	Сальдо на 01.01.25		Обороты за 2025г.		Сальдо на 31.12.25	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62	2 597,02		126 246,09	125 995,90	2 847,21	
РКС ООО	228,22		40 899,49	41 127,71		
02.25/1 от 01.02.2025	0		32 696,71	32 696,71		
03.24/1 от 01.03.24 аренда	228,22		8 202,77	8 430,99		
ХАЙДЖЕНИК АО	2 368,80		85 346,60	84 868,19	2 847,21	
Дог. аренды неж.пом А/01-26 от 01.12.25, А/01-25 1.01.25(пом.5595,5 зем.уч.112,84)	0		42 708,20	39 860,99	2 847,21	
Дог.аренды А/04-25 от01.07.25,А/04-24от01.08.24(помещ.4200,)	2 368,80		42 638,40	45 007,20		
Итого	2 597,02		126 246,09	125 995,90	2 847,21	

Информация о просроченной дебиторской задолженности в Таблице 7.2 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. Просроченная дебиторская задолженность включена в резерв по сомнительным долгам в полном объеме.

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г., по крупным покупателям - в таблице ниже.

Информация о движении кредиторской задолженности крупным поставщикам в 2025г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60						
СК КЕДР ООО, 3811158844	28 945,00	0	111 597,13	140 542,13	0	0
ЧОП СОФИТ ООО, 5017121605	0	0	5 806,70	5 934,53	0	127,83
Мосмек Недвижимость АО, 5003137066	0	465,38	5 800,82	5 686,63	0	351,19
Максимов Роман Евгеньевич ИП, 712807150518	0	0	3 769,25	3 769,25	0	0
Мосэнергосбыт ПАО, 7736520080	0	52,53	2 625,44	2 595,36	0	22,45
НТЦ ТЕХНАДЗОР ООО, 9722014312	590,00	0	590,00	1 180,00	0	0

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

МособлГаз Юг АО, 5032292612	538,93	0	538,93	1 077,87	0	0
АЛЬТ-ТЕХНО-ГРУПП ООО, 7719655337	0	0	1 007,12	1 007,12	0	0
ВЕРТОНС ООО, 7728863340	315,40	0	634,40	949,80	0	0
ПромСтройАудит Консалт ООО, 7805461110	0	45,50	379,75	334,25	0	0
Итого	30 389,33	563,41	132 749,55	163 076,93	0,00	501,46

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025г. не выявлена.

По состоянию на 31.12.2025г. Общество провело инвентаризацию расчетов, списание безнадежных задолженностей отражено в декабре 2025г.

Общество не проводит расчеты в валюте, экспортные и импортные операции отсутствуют.

В отчетном периоде 2025 г. крупные сделки Обществом не проводились.

3.9 Резервы под оценочные обязательства (ПБУ 8/2010)

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличных Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К резервам под оценочные обязательства отнесены следующие предстоящие расходы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам по состоянию на 31 декабря 2025г уточнен, исходя из с учетом инвентаризации обязательств исходя из количества дней неиспользованных отпусков по состоянию на 31 декабря 2025 и средней зарплаты, увеличенной на страховые взносы.

3.10 Государственная помощь (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде **Ошибка! Источник ссылки не найден.** не получало государственную помощь.

3.11 Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль методом отсрочки с отражением временных и постоянных разниц.

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.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете из следующих величин :

- условного расхода (дохода) по налогу на прибыль;
- постоянного налогового расхода(ПНР) и постоянного налогового дохода(ПНРД) отчетного периода;
- изменений отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за отчетный период, за исключением тех, что возникли по операциям, результат которых не включается в бухгалтерскую прибыль (убыток), но включается в совокупный финансовый результат и (или) капитал организации;

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

-условный расход (доход) по налогу на прибыль определяется по окончании отчетного периода и отражается на счете 99 "Прибыли и убытки" в корреспонденции со счетом 68 "Расчеты по налогам и сборам";

-вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы, а также постоянные разницы определяются по каждой операции в течение отчетного периода как разницы между доходами (расходами) по данным бухгалтерского и налогового учета (п. 8 ПБУ 18/02);

-ОНА, ОНО, ПНР и ПНД определяются по каждой разнице, возникшей в течение отчетного периода. В бухгалтерском учете признание и изменение ОНА и ОНО отражаются записями по счетам 09 "Отложенные налоговые активы" и 77 "Отложенные налоговые обязательства" соответственно. Корреспондирующим счетом является счет 68. ПНР и ПНД отражаются записями по счету 99 в корреспонденции со счетом 68;

-расход (доход) по налогу на прибыль формируется на счете 99 в результате отражения в бухгалтерском учете:

условного расхода (дохода) по налогу на прибыль;

ПНР и ПНД.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового расхода или дохода, увеличения или уменьшения отложенного налогового дохода и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы сформированы за счет возникновения вычитаемых временных разниц по оценочным резервам, а также обязательств по аренде.

Отложенные налоговые обязательства сформировались по временным разницам по правам пользования активом (ППА).

Постоянные налоговые обязательства сформированы за счет превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

3.12 Чистые активы

По состоянию на 31.12.25г. чистые актива Общества составляют 202 150 тыс. руб., на 31.12.24г. – 176 852 тыс. руб. Соответственно, рост показателя в 2025г. составил 25 298 тыс. руб.

3.13 Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, не будет признаваться существенной, если она приводит к искажению статьи, размер которой по отношению к валюте баланса менее 5 %.

Существенных ошибок в учете за 2024-2025 год не выявлено.

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

3.14 *Корректировки показателей отчетности.*

При формировании данных бухгалтерской отчетности за 2025г. по образцам форм, утвержденных Приказом 157н от 04.10.2023 (ФСБУ 4/2023) с целью соблюдения принципа сопоставимости в показатели Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.24 и 31.12.23 внесены следующие изменения:

Наименование строки	Код строки ББ	31.12.2024, тыс.руб	31.12.2023, тыс.руб
АКТИВЫ			
<i>I. Внеоборотные активы</i>	1100		
Основные средства	1150	25 441,00	11 930,00
Прочие внеоборотные активы	1190	-	11 930,00
ИТОГО по Разделу I	1100	25 441,00	-
<i>II Оборотные активы</i>	1210		
Дебиторская задолженность	1230	- 25 441,00	-
ИТОГО по разделу II	1200	- 25 441,00	-
БАЛАНС	1600	-	-
ПАССИВЫ			
<i>V. Краткосрочные обязательства</i>	1510		
Кредиторская задолженность	1520	- 112,00	-
Обязательства по аренде краткосрочные	1520	112,00	
ИТОГО по разделу V	1500	-	-
БАЛАНС	1700	-	-

4 РАЗДЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «МОСМЕК ИНВЕСТ»

Дополнительные сведения, предназначенные пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении ФСБУ 4/2023.

4.1 Последствия событий после отчетной даты (ПБУ 7/98)

В году, следующем за отчетным, на момент составления пояснений произошли следующие существенные события квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не имели место события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Общество не принимало решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

4.2 Информация об обеспечении и обязательствах

Ошибка! Источник ссылки не найден. по состоянию на 31.12.25 действующих договоров поручительства для обеспечения обязательств не имеет.

4.3 Информация о судебных разбирательствах

Общество в ноябре 2025г. инициировало судебный процесс с Ответчиком ООО МРК «ГАРАНТ» о взыскании 2 425 000 рублей неосновательного обогащения, а также 97 750 рублей расходов по уплате государственной пошлины. Определением Арбитражного суда Московской области от 16.10.2025 исковое заявление принято к производству, предварительное судебное заседание арбитражного суда проведено 19 ноября 2025 года.

Также Общество готовится подать иск к Ответчику ООО «Гросс Инжиниринг» о взыскании 665 000 рублей – неосновательное обогащение по договору строительного подряда.

Других текущих или потенциально возможных судебных процессов с участием нашего Общества с 1 января 2025г. до момента составления отчетности нет.

4.4 Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности у Общества возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование. Организация определила для себя основные риски:

- финансовые
- правовые
- репутационные.

Деятельность Организации не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Расчеты с покупателями и заказчиками в валюте не ведутся, как следствие, курсовые разницы, возникшие вследствие удорожания стоимости иностранных валют, не повлияют на финансово-экономические показатели деятельности Общества.

С точки зрения оценки финансовых результатов, влияние фактора инфляции на деятельность Организации имеет меньше негативных последствий, чем для компаний с длительным производственным циклом.

Изменение процентных ставок по обязательствам не влияет на Организацию, поскольку Организация заемными средствами банков не пользуется.

Изменение ключевой ставки ЦБ РФ окажет влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества, что приведет к необходимости пересмотра продажных цен в сторону увеличения. При этом считаем, что указанное увеличение будет в пределах покупательной способности потребителя.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Организация намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

По прогнозу органов государственной статистики в ближайшие годы темпы инфляции не снизятся в значительной степени, соответственно темпы роста потребления будут зависеть от темпов роста доходов населения. Степень влияния данного фактора на деятельность Общества можно оценить, как низкую.

Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

оказывать общие изменения в государстве. Риски, связанные с введением чрезвычайного положения, с опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением в транспортном сообщении в отдельных регионах, в деятельности компании отсутствуют.

Международная политическая обстановка и объявленные в адрес и РФ санкции, в т.ч. на банки с долей государственного участия, не оказывает, и не будет оказывать существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год

Приложения к Пояснениям 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:									

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

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		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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	219 528	(30 870)	(820)	(7 084)	5 353	(11 677)	-	-	-	-	-	-	211 625	(37 194)
	За 2024 г.	97 114	(23 239)	122 415	-	-	(7 631)	-	-	-	-	-	-	219 528	(30 870)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	202 978	(23 753)	(820)	-	-	(11 329)	-	-	-	-	-	-	202 159	(35 081)
	За 2024 г.	82 063	(16 633)	120 915	-	-	(7 120)	-	-	-	-	-	-	202 978	(23 753)
Сооружения	За 2025 г.	10 632	(7 072)	-	(7 084)	5 353	(227)	-	-	-	-	-	-	3 548	(1 946)
	За 2024 г.	9 584	(6 606)	1 048	-	-	(466)	-	-	-	-	-	-	10 632	(7 072)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	451	(45)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	-	451	(166)
	За 2024 г.	-	-	451	-	-	(45)	-	-	-	-	-	-	451	(45)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	5 467	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 467	-
	За 2024 г.	5 467	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 467	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	150	(46)	-	(44)	26	(48)	-	-	-	106	(68)
	За 2024 г.	-	-	150	-	-	(46)	-	-	-	150	(46)
в том числе: Здания	За 2025 г.	106	(32)	-	-	-	(35)	-	-	-	106	(68)
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	(32)	-	-	-	106	(32)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	44	(13)	-	(44)	26	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	44	-	-	(13)	-	-	-	44	(13)
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	169 002	183 295	68 408
в том числе:			
Здания	167 116	179 299	65 430
Сооружения	1 602	3 560	2 977
Машины и оборудование (кроме офисного)	285	405	-
Земельные участки	-	31	-
Неамортизируемые основные средства - всего	5 467	5 467	5 467
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	5 467	5 467	5 467
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	170 778	177 609	70 898
в том числе:			
Здания	165 311	172 142	65 431
Земельные участки	5 467	5 467	5 467
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 315	-	(2 388)	(928)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 166	-	(2 388)	(778)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	(106)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	44	-	-	(44)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	71 366	-	-	820	72 185	-
	За 2024 г.	92 863	-	41 009	-	(12 235)	(121 637)	-	-
в том числе:									
Вентиляция в Помещении произ.кор. №2,5595,5 кв.м.	За 2025 г.	-	-	70 257	-	-	-	70 257	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение	За 2025 г.	-	-	(820)	-	-	820	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

производственного помещения пл.5 595,5 кв.м.	За 2024 г.	92 257	-	37 900	-	(11 629)	(118 528)	-	-
Ремонт здания , связанный с улучшением технических характеристик здания 12227,7кв.м.	За 2025 г.	-	-	1 929	-	-	-	1 929	-
	За 2024 г.	605	-	-	-	(605)	-	-	-
Модульное здание из 4-х блок-контейнеров СП	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 388	-	-	(2 388)	-	-
Вентиляция в раздевалке Помещения произ.кор. №2,5595,5 кв.м.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
Приемный колодец ливневой канализации на зем.уч кад № 50:21:0020103:47	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	582	-	-	(582)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью и 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	14	-	31 797	(31 764)	-	-	X	X	47	-
	За 2024 г.	12	-	28 803	(28 801)	-	-	X	X	14	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14	-	512	(339)	-	-	(142)	-	47	-
	За 2024 г.	12	-	1 418	(229)	-	-	(1 187)	-	14	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	31 284	(31 426)	-	-	142	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27 384	(28 571)	-	-	1 187	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	5 684	(641)	3 711	-	(4 491)	-	595	-	4 903	(46)	
	3а 2024 г.	3 776	-	15 850	-	(13 943)	-	(641)	-	5 684	(641)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 687	(631)	161	-	(1 645)	-	590	-	204	(41)	
	3а 2024 г.	1 371	-	12 970	-	(12 654)	-	(631)	-	1 687	(631)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 606	-	2 900	-	(2 606)	-	-	-	2 900	-	
	3а 2024 г.	275	-	2 606	-	(275)	-	-	-	2 606	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	360	(10)	-	-	(240)	-	5	-	119	(5)	
	3а 2024 г.	1 030	-	-	-	(670)	-	(10)	-	360	(10)	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	267	-	196	-	-	-	-	-	464	-	
	3а 2024 г.	-	-	274	-	(7)	-	-	-	267	-	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	418	-	-	-	-	-	418	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	764	-	-	-	-	-	-	-	764	-	
	3а 2024 г.	1 098	-	-	-	(334)	-	-	-	764	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	-	35	-
	3а 2024 г.	4	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 684	(641)	3 711	-	(4 491)	-	595	X	4 903	(46)	
	3а 2024 г.	3 776	-	15 850	-	(13 943)	-	(641)	X	5 684	(641)	

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	3 136	3 136	641	641	7	7
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 136	3 136	641	641	7	7

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	3а 2025 г.	32 706	15 180	-	(103)	-	(47 780)	4
	3а 2024 г.	-	32 706	-	-	-	-	32 706
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	106	-	-	(103)	-	-	4
	3а 2024 г.	-	106	-	-	-	-	106

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	32 600	15 180	-	-	-	(47 780)	-
	3а 2024 г.	-	32 600	-	-	-	-	32 600
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	10 568	661	-	(8 135)	-	47 780	50 874
	3а 2024 г.	44 148	10 036	-	(43 617)	-	-	10 568
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 269	519	-	(4 179)	-	-	1 609
	3а 2024 г.	4 580	5 032	-	(4 343)	-	-	5 269
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 974	-	-	(1 974)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 301	25	-	(3 301)	-	-	25
	3а 2024 г.	3 037	3 301	-	(3 037)	-	-	3 301
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	112	-	-	(71)	-	-	41
	3а 2024 г.	-	157	-	(45)	-	-	112
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	47 780	47 780
	3а 2024 г.	33 000	-	-	(33 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	750	-	-	(750)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 807	-	-	(583)	-	-	1 223
	3а 2024 г.	778	1 498	-	(469)	-	-	1 807
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1	111	-	-	-	-	112
	3а 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	78	5	-	-	-	-	83
	3а 2024 г.	29	48	-	-	-	-	78
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	43 274	15 841	-	(8 238)	-	X	50 878
	За 2024 г.	44 148	42 742	-	(43 617)	-	X	43 274

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.	96	328	(301)	-	122
	За 2024 г.	46	300	(228)	(22)	96
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	96	328	(301)	-	122
	За 2024 г.	46	300	(228)	(22)	96

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	142	1 187
Затраты на оплату труда	3 253	3 026
Отчисления на социальные нужды	996	777
Амортизация	11 724	7 677
Прочие затраты	15 711	15 903
Итого по элементам	31 826	28 571
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 826	28 571

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	-	-

ООО "МОСМЕК ИНВЕСТ"
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

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.	-	-	-	-