

1. Основные средства

1.1. 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	3а 2025 г.	32 163	(24 021)	-	(246)	246	(2 422)	-	-	-	-	-	-	31 917	(26 197)
	3а 2024 г.	32 360	(21 692)	-	(197)	197	(2 526)	-	-	-	-	-	-	32 163	(24 021)
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	28 840	(21 983)	-	(246)	246	(2 268)	-	-	-	-	-	-	28 594	(24 005)
	3а 2024 г.	28 840	(19 660)	-	-	-	(2 324)	-	-	-	-	-	-	28 840	(21 983)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 522	(1 300)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	1 522	(1 400)
	3а 2024 г.	1 522	(1 200)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	1 522	(1 300)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 065	(48)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	1 065	(56)
	3а 2024 г.	1 065	(39)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	1 065	(48)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	736	(689)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	736	(736)
	3а 2024 г.	933	(792)	-	(197)	197	(94)	-	-	-	-	-	-	736	(689)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	70 256	(33 863)	-	-	-	(2 335)	-	-	-	-	-	-	70 256	(36 198)
	3а 2024 г.	70 256	(31 527)	-	-	-	(2 335)	-	-	-	-	-	-	70 256	(33 863)

1.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	39 777	44 534	49 396
в том числе:			
Здания - инвестиционная недвижимость	34 057	36 393	38 728
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 588	6 856	9 180
Офисное оборудование	122	222	322
Транспортные средства	1 009	1 017	1 026
Другие виды основных средств	-	46	140
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

2. Финансовые вложения

2.1. 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.	110 795	-	7 360	-	-	-	-	-	118 155	-
	За 2024 г.	104 015	-	6 780	-	-	-	-	-	110 795	-
в том числе: Фин. вложения в другие организации	За 2025 г.	92 115	-	-	-	-	-	-	-	92 115	-
	За 2024 г.	92 115	-	-	-	-	-	-	-	92 115	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	18 680	-	7 360	-	-	-	-	-	26 040	-
	За 2024 г.	11 900	-	6 780	-	-	-	-	-	18 680	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	110 795	-	7 360	-	-	-	-	-	118 155	-
	За 2024 г.	104 015	-	6 780	-	-	-	-	-	110 795	-

2.2. 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	-	-	-

3. Запасы

3.1. 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.	7	-	1 550	1 300	-	-	X	X	257	-
	За 2024 г.	22	-	675	(45)	-	-	X	X	7	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	7	-	1 550	1 300	-	-	-	-	257	-
	За 2024 г.	22	-	675	690	-	-	-	-	7	-

3.2. 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	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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.	3 907	-	3 283	-	(3 634)	-	-	-	-	3 556	-
	За 2024 г.	3 846	-	3 902	-	(3 830)	-	-	-	-	3 907	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	309	-	97	-	(36)	-	-	-	-	370	-
	За 2024 г.	37	-	304	-	(32)	-	-	-	-	309	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 598	-	3 024	-	(3 598)	-	-	-	-	3 024	-
	За 2024 г.	3 797	-	3 598	-	(3 797)	-	-	-	-	3 598	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	162	-	-	-	-	-	-	162	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	12	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 907	-	3 283	-	(3 634)	-	-	X	-	3 556	-
	За 2024 г.	3 846	-	3 902	-	(3 830)	-	-	X	-	3 907	-

4.2. 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	-	-	-	-	-	-

5. Обязательства

5.1. 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.	26 695	-	-	(400)	-	26 295	
	За 2024 г.	28 695	-	-	(2 000)	-	26 695	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	26 695	-	-	(400)	-	26 295	
	За 2024 г.	28 695	-	-	(2 000)	-	26 695	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 679	10 333	-	(6 686)	-	14 327	
	За 2024 г.	7 217	7 139	-	(3 677)	-	10 679	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	730	206	-	(730)	-	206	
	За 2024 г.	3 342	730	-	(3 342)	-	730	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 632	9 096	-	(5 670)	-	9 059	
	За 2024 г.	153	5 632	-	(153)	-	5 632	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	15	-	-	-	19	
	За 2024 г.	3	1	-	-	-	4	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 644	-	-	(200)	-	1 443	
	За 2024 г.	1 683	31	-	(69)	-	1 644	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 374	640	-	-	-	3 014	
	За 2024 г.	1 632	742	-	-	-	2 374	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	87	-	-	(85)	-	1	
	За 2024 г.	200	-	-	(114)	-	87	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	208	376	-	-	-	584	
	За 2024 г.	205	3	-	-	-	208	
Итого	За 2025 г.	37 374	10 333	-	(7 086)	-	40 622	
	За 2024 г.	35 912	7 139	-	(5 677)	X	37 374	

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

5.3. 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.	435	972	614	42	751
	За 2024 г.	409	799	774	-	435
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	435	972	614	42	751

3а 2024 г.	409	799	774	-	435
------------	-----	-----	-----	---	-----

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 293	685
Затраты на оплату труда	10 277	8 241
Отчисления на социальные нужды	3 123	2 521
Амортизация	4 758	4 862
Прочие затраты	38 316	30 008
Итого по элементам	57 766	46 317
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 766	46 317

Пояснения № 7 к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Актив» за 2025 год

1. Общая информация:

Полное наименование фирмы: Общество с Ограниченной Ответственностью "Актив".

Дата государственной регистрации: 07.04.2010 г., основной государственный регистрационный номер 1107746261743.

Юридический адрес: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д.4, корп.1

Фактический адрес: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д.4, корп.1

Основной вид деятельности ООО «Актив»: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом не зарегистрировано обособленных структурных подразделений.

Общество не имеет в своем составе филиалы и представительства.

Среднегодовая численность работников Общества на 31.12.2025 составила 6 человек.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Генеральный директор ООО «Актив» Першагин М. Б. до 19.03.2026.,

с 20.03.2026 г. Генеральным директором Общества является Косыгин И. В.

Уставный капитал предприятия составляет 111 111,10 руб.

Состав участников в долях уставного капитала:

ООО МПЗ "Рублевский" ИНН 7731176387 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

ООО «Торговый Дом «Рублевский» ИНН 5047042767 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

Уставной капитал оплачен полностью.

Конечным бенефициаром является:

Козубенко Сергей Павлович – 45,4%

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 Учетная политика

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора Общества с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и другими действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

Учетная политика сформирована исходя из допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

2.2. Критерий существенности

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

2.3. Информация о непрерывности деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в условиях геополитической напряженности в мире, обострившейся в феврале 2022 года.

Обострение геополитической напряженности привело к колебанию валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, ключевой ставки Банка России, цен на нефть и газ, и к падению

российского фондового рынка. На товарных рынках также наблюдается повышенная волатильность.

Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе быстрых платежей SWIFT (СВИФТ).

Руководство Общества производит постоянный анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения о том, что будет продолжаться осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерение и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности Общества, следовательно, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.4 Условные активы и условные обязательства

Общество по состоянию на 31.12.2025 г. не имеет условных активов и обязательств, информация о которых подлежала бы отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

2.5 Непрерывная деятельность

В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учёту 14/2022 «Нематериальные активы», утверждённым приказом Минфина № 86н от 30.05.2022 г.

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов в бухгалтерском учете определяются линейным способом с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Общество по состоянию на 31.12.2025 г. не имеет нематериальные активы, информация о которых подлежала бы отражению в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

3.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются ретроспективно.

В соответствии с п. «в» п.31 ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость объектов основных средств считается равной нулю, так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объектов основных средств не может быть определена.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000. руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Расходы на ремонт основных средств включались в текущие расходы Общества.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг, оценка выбывающих ценных бумаг производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Запасы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о материально-производственных запасах производится в соответствии с ФСБУ5/2019, утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производится по методу средней себестоимости.

При реализации товаров и их выбытии оценка производится по методу средней себестоимости.

Общество не создавало в отчетном году резервы под снижение стоимости материальных ценностей, так как их фактической себестоимость меньше чистой стоимости продажи.

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода по видам задолженности приведен в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода по видам задолженности приведен в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Резерв по сомнительным долгам формируется в размере величины возможных потерь (убытков) вследствие неоплаты дебиторской задолженности по расчетам с покупателями, заказчиками, поставщиками, подрядчиками и прочими дебиторами на отчетную дату.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.6 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

В Обществе утверждена следующая методика расчета резерва на предстоящую оплату отпусков работникам:

- 1) используется величина среднего дневного заработка исходя из выплат, начисленных работнику за 12 календарных месяцев, заканчивающихся отчетной датой;
- 2) рассчитывается количество неиспользованных дней отпуска на отчетную дату;
- 3) сумма отпускных рассчитывается как произведение величины среднего заработка и количества неиспользованных дней отпуска;
- 4) оценочное обязательство рассчитывается как сумма отпускных и страховых взносов.

Информация о наличии и движении оценочного обязательства представлена в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7 Долгосрочные и краткосрочные обязательства

По строке 1410 показывается информация о долгосрочных обязательствах по займам и кредитам, привлеченным Обществом (срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты) (абз. 2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 19, 20 ПБУ 4/99).

Строка 1410 Бухгалтерского баланса (тыс. руб.):

Займодавец	Номер договора (с датой подписания)	Вид займа	Дата заключения договора	Дата погашения	Задолженность на 31.12.2025, тыс руб
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №1 от 16.04.2010	Беспроцентный займ	16.04.2010	30.12.2028	75
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №11 от 05.05.2010	Беспроцентный займ	05.05.2010	30.12.2028	197,5
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №13 от 02.06.2010	Беспроцентный займ	02.06.2010	30.12.2028	100
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №15 от 15.02.2010	Беспроцентный займ	15.02.2010	30.12.2028	1 000

Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №3 от 27.04.2010	Беспроцентный займ	27.04.2010	30.12.2028	2 000
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №5 от 29.04.2010	Беспроцентный займ	29.04.2010	30.12.2028	5 000
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №7 от 30.04.2010	Беспроцентный займ	30.04.2010	30.12.2028	5 000
Маркова Елена Сергеевна	Договор займа №9 от 04.05.2010	Беспроцентный займ	04.05.2010	30.12.2028	5 000
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №1от 30.03.2012	Беспроцентный займ	30.03.2012	30.12.2028	250
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №10от 04.05.2010	Беспроцентный займ	04.05.2010	30.12.2028	5 000
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №12от 05.05.2010	Беспроцентный займ	05.05.2010	30.12.2028	197,5
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №14от 02.06.2010	Беспроцентный займ	02.06.2010	30.12.2028	100
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №16от 15.08.2010	Беспроцентный займ	15.08.2010	30.12.2028	1 000
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №6от 29.04.2010	Беспроцентный займ	29.04.2010	30.12.2028	0
Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №8от 30.04.2010	Беспроцентный займ	30.04.2010	30.12.2028	1 375
ИТОГО					26 295

По строке 1510 показывается информация о краткосрочных обязательствах по займам и кредитам, привлеченным Обществом (срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты) (абз. 2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 19, 20 ПБУ 4/99).

Общество по состоянию на 31.12.2025 г. не имеет краткосрочных обязательств по займам и кредитам.

3.8 Раздел «Капитал и резервы»

В Обществе в 2025 году произошла смена состава участников.

На 31.12.2025 г. участники Общества:

ООО МПЗ "Рублевский" ИНН 7731176387 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

ООО «Торговый Дом «Рублевский» ИНН 5047042767 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

3.9 Денежные средства и денежные эквиваленты:

На 31.12.2025 денежные средства состоят из:

- остатки на расчетных счетах (117 тыс. руб.),

3.10 Прочие оборотные активы:

Вид актива	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Расходы будущих периодов	78	44
ИТОГО	78	77

3.10. Бухгалтерский учет аренды

Согласно п. 26 ФСБУ 25/2018 объекты учета аренды классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как арендаторы не несут экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды. А именно:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предметов аренды, срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;

- на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

- договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости для выкупа.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка

Выручка в бухгалтерском учете признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то, что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, экспортных пошлин, перечисленные суммы не являются выручкой Общества.

Выручка от основной деятельности за 2025г. составила 57 513 тыс. руб., за 2024г. составила 47 294 тыс. руб.

4.2 Себестоимость продаж

Себестоимость продаж за 2025г. составила 46 368 тыс. руб., за 2024г. составила 35 103 тыс. руб.

Управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3 Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид прочих доходов	2025г.	2024г.
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	283	

Прочие внереализационные доходы (расходы)		50
ИТОГО по строке 2340	283	50

4.4 Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид прочих расходов	2025г.	2024г.
Иная операционная деятельность (услуги банка)	-53	-49
Расходы по передаче товара безвозмездно	-6	
Отчисления в оценочные резервы	42	
ИТОГО по строке 2350	-17	-59

4.5 Учет валютных операций

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отсутствуют

4.6 Раскрытие информации в соответствии с п.25 ПБУ 18/02:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	33 912,94
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	2 180 764,69
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	1 287 180,08
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	2 266 596,93
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	771 407,27
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	893 584,61
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	1 495 189,66
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	601 605,05
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-611 268,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-9 662,95
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-8 478,24
	- (А) * 25%	

7	Постоянный налоговый расход	-1 184,71
	(5) - (6)	
8	Чистая прибыль	24 249,99
	(А) + (5)	

В расчетах величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г. применялась налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25%.

5. Методика формирования показателей Отчета о движении денежных средств

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежными эквивалентами являются денежные средства в кассах Общества, денежные средства на расчетных и специальных счетах Общества, деньги в пути, а также денежные средства на депозитных счетах в кредитных учреждениях по краткосрочным депозитным вкладам сроком до 3 месяцев (с возможностью досрочного погашения).

6. Информация о связанных сторонах:

В отчетном периоде Обществом производились следующие операции со связанными сторонами:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений	Вид отношений	Условия и форма расчетов
1	ООО «Дорзапад»	Контролируется одним и тем же юридическим и одними и теми же физическими лицами	Сдача имущества в аренду	Ежемесячные перечисления по безналичному расчету
2	ООО МПЗ «Рублевский»	Контролируется одним и тем же юридическим и одними и теми же физическими лицами	Сдача имущества в аренду	Ежемесячные перечисления по безналичному расчету
3	ООО «Торговый Дом «Рублевский»	Контролируется одними и теми же физическими лицами	Сдача имущества в аренду	Ежемесячные перечисления по безналичному расчету
4	ООО "Торговый Дом "Москворецкий"	Контролируется одним и тем же юридическим и одними и теми же физическими лицами	Сдача имущества в аренду	Ежемесячные перечисления по безналичному расчету

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не создавался.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, отсутствуют.

4.2. Обороты в 2025 году со связанными лицами:

Характер операций связан со сдачей Обществом нежилых помещений офисно-бытового назначения в аренду.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
62		4 874 667,48	109 923 090,31	112 743 816,34		7 695 393,51

62.01	1 790 178,24		66 220 507,34	65 723 347,72	2 287 337,86	
Дорзапад	45 731,50		157 696,45	162 460,25	40 967,70	
МПЗ "Рублевский"	1 063 980,64		14 866 320,25	14 676 143,27	1 254 157,62	
ПРОТВИНСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ АО	68 432,65		811 060,17	821 317,98	58 174,84	
ТД Москворецкий	236 502,86		3 268 472,92	3 167 816,96	337 158,82	
ТД Рублевский	375 530,59		47 116 957,55	46 895 609,26	596 878,88	
62.02		6 664 845,72	43 702 582,97	47 020 468,62		9 982 731,37
МПЗ "Рублевский"			2 535 869,05	2 535 869,05		
ТД Рублевский		6 664 845,72	41 166 713,92	44 484 599,57		9 982 731,37
Итого		4 874 667,48	109 923 090,31	112 743 816,34		7 695 393,51

Общая сумма вознаграждений управленческому персоналу за 2025г. составила: 830 тыс. руб. (за 2024г. – 804 тыс. руб.).

К основному управленческому персоналу относятся лицо, занимающее должности генерального директора.

- оплата труда – 774 тыс. руб.

- отпускные - 56 тыс. руб.

Начислено страховых взносов -251 тыс. руб.

Удержано НДФЛ – 108 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

7. Информация о событиях после отчетной даты

По состоянию на дату утверждения отчетности за 2025 год события после отчетной даты отсутствуют.

8. Информация о судебных делах и претензионных спорах

Информация о судебных делах и претензионных спорах отсутствует.

Генеральный директор _____ Косыгин И. В.

«31» марта 2026 г.