

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

Краткая характеристика деятельности организации Сокращенное наименование – ООО «ПГМК».

Юридический адрес – 115230, Город Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Нагатинно-Садовники, проезд Нагатинский 1-й дом 10, строение 1, этаж 18, помещение ЛХ КОМ 35

Дата государственной регистрации – 29.03.2023 года.

Основные виды деятельности:

29.32 Производство прочих комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств.

33.12 Ремонт машин и оборудования

45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 чел.

Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб.

Участники Семенов Игорь Юрьевич с долей 25,01 процентов и ООО "ИГЭЛМА СИСТЕМЫ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЯ" с долей 74,99 процентов.

Генеральный директор общества – А.Д. Иванов

Главный бухгалтер – В.А. Васильева

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1. Деятельность

Выручка организации за отчетный период составила 11 329,1 тыс. руб.

Убыток, сформированный по результатам хозяйственной деятельности за 12 месяцев 2025 года составил 31 549 тыс. руб., образовался в результате превышения понесенных расходов над полученными доходами что, в первую очередь, связано с сокращениями объемов реализации оптовых продаж запасных частей и оборудования, которое носит сезонный и периодичный характер. Основная деятельность компании связана с производством на территории Российской Федерации машин и оборудования для добычи полезных ископаемых, в настоящее время, в связи с возникшей потребностью на рынке, компания завершила установку дополнительных опций на погрузочно-доставочную машину (ПДМ), которая в дальнейшем планируется к реализации (продаже) в течении 2026 года.

На протяжении 2025 года со сформированным кругом потребителей и пользователей ПЦМ продолжаются переговоры и активная деятельность по его продаже.

С целью выхода из убыточного состояния компания во втором квартале 2025 года реализовала ряд мероприятий по снижению расходов на аренду, командировочные расходы, закупки хозяйственных товаров и пр. Более того, компания продолжает поиск покупателей для реализации сладких остатков запасных частей и оборудования с целью генерирования денежного потока от основной операционной деятельности и покрытия накопленных убытков.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году, с целью покрытия накопленных в 2026 году.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, расчета стоимости чистых активов и пояснения к ним.

2.4. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и

нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10 % общей суммы затрат предприятия.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

2.5. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

2.6. Доходы расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.8. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5110	за 2024г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-	-	3	(3)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2025г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5111	за 2024г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-	-	3	(3)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024г.	-	3	-	(3)	-
в том числе:							
Лицензия Кripto про	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	3	-	(3)	-

Руководитель _____
(подпись)

Иванов Андрей Дмитриевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024г.	-	364	-	(364)	-
в том числе:							
Ipad Pro 12.9	5241	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024г.	-	161	-	(161)	-
Мышь Аплл	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	-	12	-	(12)	-
Монитор Аплл	5243	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2024г.	-	191	-	(191)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	123 666	-	123 666	15 292	(14 072)	-	-	X		124 886	-	124 886
	5420	за 2024г.	6 064	-	6 064	344 856	(227 254)	-	-	X		123 666	-	123 666
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	17 749	-	17 749	376	(1 927)	-	-	-		16 198	-	16 198
	5421	за 2024г.	42	-	42	43 129	(25 422)	-	-	166		17 749	-	17 749
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	40 962	-	40 962	8 755	(11 534)	-	-	-		38 183	-	38 183
	5423	за 2024г.	-	-	-	195 726	(154 764)	-	-	-		40 962	-	40 962
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	64 955	-	64 955	5 549	-	-	-	-		70 505	-	70 505
	5425	за 2024г.	6 022	-	6 022	58 934	-	-	-	-		64 955	-	64 955
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	611	(611)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	47 068	(47 068)	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	36 051	-	2 430	-	(27 183)	-	-	-	-	-	11 172	-
	5530	за 2024г.	68 414	-	33 047	-	(70 486)	-	-	-	1 400	137	35 925	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	9 970	-	6 986	-	(9 970)	-	-	-	-	-	6 986	-
	5531	за 2024г.	-	-	9 970	-	-	-	-	-	-	-	9 970	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	19 925	-	130	-	(17 080)	-	-	-	-	-	2 975	-
	5532	за 2024г.	65 106	-	18 187	-	(63 368)	-	-	-	-	-	19 925	-
Прочая	5513	за 2025г.	6 156	-	(4 685)	-	(133)	-	-	-	-	-	1 211	-
	5533	за 2024г.	3 307	-	4 891	-	(7 118)	-	-	-	1 400	137	6 030	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	36 051	-	2 430	-	(27 183)	-	-	X	-	-	11 172	-
	5520	за 2024г.	68 414	-	33 047	-	(70 486)	-	-	X	1 400	137	35 925	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	109 018	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	107 018
	5573	за 2024г.	19 398	228 638	-	(139 018)	-	-	-	-	-	109 018
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	46 625	6 548	24 889	(14 851)	-	-	-	-	-	63 086
	5580	за 2024г.	82 657	10 670	42 028	(93 806)	-	-	1 400	137	-	46 499
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	10 407	6 656	-	(9 515)	-	-	-	-	-	7 478
	5581	за 2024г.	71	10 336	-	-	-	-	-	-	-	10 336
авансы полученные	5562	за 2025г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2024г.	73 410	-	-	(73 410)	-	-	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	5 440	(1)	1	(5 297)	-	-	-	-	-	142
	5583	за 2024г.	1 578	164	2	(1 188)	-	-	1 400	-	-	5 440
кредиты	5564	за 2025г.	11 114	-	3 330	-	-	-	-	-	-	14 444
	5584	за 2024г.	7 400	-	3 714	-	-	-	-	-	-	11 114
займы	5565	за 2025г.	19 412	-	21 559	-	-	-	-	-	-	40 970
	5585	за 2024г.	-	-	38 312	(18 901)	-	-	-	-	-	19 412
прочая	5566	за 2025г.	252	(107)	-	(39)	-	-	-	-	-	50
	5586	за 2024г.	198	169	-	(308)	-	-	-	137	-	197
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2025г.	46 625	6 548	24 889	(14 851)	-	X	-	-	-	63 086
	5570	за 2024г.	82 657	10 670	42 028	(93 806)	-	X	1 400	137	-	46 499

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	1 927	25 422
Расходы на оплату труда	5620	10 084	46 638
Отчисления на социальные нужды	5630	2 709	13 646
Амортизация	5640	176	147
Прочие затраты	5650	6 205	76 721
Итого по элементам	5660	21 101	162 574
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 770)	(99 896)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 331	62 678

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2025г.	5910	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-
	за 2025г.	5911	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Иванов Андрей
Дмитриевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРВАЯ ГОРНО-МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	159	336	117
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 361	490	5 359
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	124 886	123 666	6 064
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 840	9 401	28
Дебиторская задолженность *	1230	11 172	36 051	68 414
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	837	4 411	1 322
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	157 256	174 355	81 304
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	107 018	109 018	19 398
Отложенные налоговые обязательства	1420	183	194	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	55 414	30 526	7 400
Кредиторская задолженность	1520	7 671	16 100	75 257
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	170 287	155 837	102 055
Стоимость чистых активов	-	(13 031)	18 518	(20 752)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.