

Пояснения  
к бухгалтерскому балансу за 2025 год  
ООО «РМГ РУС»

**1. Общие сведения:**

Полное наименование согласно учредительным документам: Общество с ограниченной ответственностью «РМГ РУС»

Общество с ограниченной ответственностью «РМГ РУС» (ООО «РМГ РУС») является правопреемником Закрытого акционерного общества «РМГ РУС» (ОГРН 1095003002676, ИНН 5003042569, КПП 775101001) после проведения реорганизации в форме преобразования.

Номер свидетельства и дата регистрации	серия 77 № 017043791 07 декабря 2016 г.
Орган регистрации:	Межрайонная ИФНС РФ № 51 по Москве
Юридический адрес:	142784, г. Москва., п. Московский, Киевское шоссе 22 км., домовладение 4, строение 4, блок Д, офис 404
Почтовый адрес:	142784, г. Москва., п. Московский, Киевское шоссе 22 км., домовладение 4, строение 4, блок Д, офис 404
Номер и дата свидетельства о регистрации МНС РФ:	серия 77 № 017043794 07.12.2016 г.
ИНН/КПП:	7751032954/775101001
ОГРН:	5167746418021
участник:	Лавровский Борис Михайлович гражданин РФ паспорт серии 45 02 № 673878 выдан 20.03.2002г размер доли 100%- (700 000,00 руб.)

Согласно статье 9.1 Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным, исполнительным органом Общества - генеральным директором. Генеральный

директор подотчетен совету директоров и Общему собранию акционеров. Генеральный директор назначается на должность советом директоров на срок 5 лет  
Решением единственного участника 10/2021 от 24.11.2021 в должности генерального директора общества утвержден - Лавровский Борис Михайлович  
Главный бухгалтер Догадкина Мария Станиславовна.

Общество в ближайшие 12 месяцев не планирует вносить существенные изменения в организационную структуру общества, в хозяйственную и финансовую деятельность, а так же прекращать свою деятельность.

На сегодняшний день нет никаких событий, которые существенно могли бы нарушить деятельность организации в финансовой или хозяйственной области.

ООО «РМГ РУС» включено в реестр малого предпринимательства с 10.12.2026, следовательно согласно п.4 положения о бухгалтерском учете 403-ФЗ от 06.12.2021 может применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую (финансовую отчетность). Согласно п. 51 ФСБУ 4/2023 в состав бухгалтерской упрощенной отчетности включается – бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения (для коммерческих организаций)

Основным видом деятельности ООО «РМГ РУС» в 2025 году являлись:

- Оптовая торговля и производство (сборка) газового оборудования и комплектующих на территории РФ
- Внешнеэкономическая деятельность (импорт газового оборудования и комплектующих к нему.)
- Оказание услуг по сервисному обслуживанию поставленного ранее и ПРН поставляемого, газового оборудования

Среднесписочная численность работников на 01.01.26 – 14 человек.

## **2. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения**

### **• Учет материально-производственных запасов**

К бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы (МПЗ) отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости, включающей: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), таможенные пошлины.

МПЗ, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг); а также используемые для управленческих нужд организации, учитываются на счете 10 "Материалы".

Списание МПЗ, используемых для производства продукции и управленческих нужд организаций (канцелярских товаров, книжной продукции и журналов) производится по средней себестоимости и в месяце их приобретения. При условии, что МПЗ будет использоваться длительное время (больше года) оно учитывается в ведомости МПЗ до момента окончательного выбытия

Готовая продукция является частью МПЗ, предназначенных для продажи (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством).

Готовая продукция учитывается Организацией по фактической себестоимости

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «реализация продукции (работ, услуг).

Товары являются частью МПЗ, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц, и предназначены для продажи.

Товары учитываются в бухгалтерском учете в штуках. Единица бухгалтерского учета остальных МПЗ выбирается Организацией самостоятельно при появлении таких МПЗ в учете.

Оценка МПЗ (товаров) при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. При отпуске в производство или ином выбытии сырья, материалов и т.п., используемых при производстве продукции их оценка производится по средней себестоимости.

Для торговой деятельности транспортные расходы по заготовке и доставке товара до центральных складов, произведенные до момента их передачи в продажу не учитываются в цене товара, а учитываются в составе издержек обращения (44 счет).

#### • Учет основных средств

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве ОС необходимо одновременное выполнение следующих условий:

а) использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;

б) использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) Организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;

г) способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

При невыполнении хотя бы одного из вышеперечисленных условий такой объект

ОС делятся на амортизационные группы в соответствии с классификацией, утвержденной Постановлениями Правительства РФ. Конкретный срок полезного использования объекта ОС определяется Организацией самостоятельно из временного интервала, предусмотренного для соответствующей амортизационной группы, при принятии этого объекта к учету.

Стоимость объектов ОС погашается (если иное не установлено нормативными документами) посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования. Малоценные объекты основных средств и доходных вложений стоимостью менее 100 000,00 рублей учитывать в составе МПЗ и списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в эксплуатацию. В учете организации данные МПЗ продолжают учитываться (в ведомости) до полного выбытия. Списание устанавливается единообразно для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

#### • Порядок исчисления налогов

Для признания доходов и расходов общества в целях исчисления налога на прибыль используется метод начисления,

Для признания момента уплаты налога на добавленную стоимость применяется наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

### 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Сумма выручки (нетто) от реализации продукции за вычетом НДС (строка 2110 Формы №2) составила 1 295 360 тыс.руб.

Общество занимается производством и оптовой продажей газового оборудования.

Учет произведенной продукции ведется на 43 счете.

Учет товаров в Обществе ведется на счете 41 в разрезе по месту нахождения товара: 41.1 – товары на складах, 41.2 – товары в розничной торговле и т.д.

Себестоимость проданной продукции и покупных товаров (строка б/н Формы №2) составила 1 005 963 тыс.руб.

Таким образом, учитывая вышеизложенное, валовая прибыль ООО «РМГ РУС» за 2025 год, сформированная в целях и по правилам ведения бухгалтерского учета без учета накладных и внереализационных расходов составила 289 397 тыс.руб.

В коммерческий расходах отражены расходы по продажам, в управленческий расходах общехозяйственные расходы, которые по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «реализация продукции (работ, услуг).

Коммерческие расходы за 2025 составили - 131 376,00 тыс.руб.

Расчеты с иностранными поставщиками велись посредством денежных расчетов с использованием расчетных счетов общества.

Разница между курсом Банка России и курсом покупки валюты при приобретении последней для расчетов за поставленный товар импортными поставщиками в Обществе отражается на счете 91 «Курсовые разницы». Для налога на прибыль относятся к расходам и доходам в полном объеме после полного погашения задолженности.

Общество приобретало оборудование у следующих российских и зарубежных поставщиков:

Счет	Контрагенты	ИНН	Юридический адрес	сумма с НДС
60				1 892 815 862,69
60.01				1 059 727 126,89
	Energogaz		Алматинский район, Алматы, Алматы ул. Досмухамедова,, зд. 14	370 869 200,00
	А СТАЛЬ ООО	7802915100	197022, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Аптекарский Остров, ул Льва Толстого, дом 9, литера А, помещение 5-Н, офис 301Б	771 475,20
	Анучкин Игорь Дмитриевич	773010319557		28 962 526,00
	АНЭП-МЕТАЛЛ-СПБ ООО	7814791530	197341, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Комендантский Аэродром, пр-кт Коломяжский, дом 27, литера А, помещение 56-Н	6 380 668,00

БАКС	6311007747		8 275 404,00
БРАНТ ООО	7449124540	454010, Челябинская область, г.о. Челябинский, г Челябинск, ул Енисейская, дом 44, строение 1	13 310 093,00
ВПО ЭКС-ПРО ООО	1661052874	420021, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, ул Фатыха Карима, дом 9, офис 202А	7 398 680,40
Вымпел, НПФ ООО	6452003946		6 076 320,00
ГАЗ-ЭЛЕМЕНТ ООО	0275927921	450019, Республика Башкортостан, г.о. Город Уфа, г Уфа, ул Благоварская, дом 12, комната 6	1 181 820,00
ГК СИТИ ПРОЕКТ ООО	9717024548	129226, Город Москва, ул. Сельскохозяйственная, дом 17, корпус 5, офис 241/1	834 500,00
ДИАЗ КОНСАЛТАНТ КО. Л.Л.С.	9909683520	Офис 101-65, Хур Аль Анз, Дейра, Дубай	224 457 861,00
ДСМ ООО	2540215942	690066, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, пр-кт Красного Знамени, дом 114А, офис 401	2 801 357,55
ДФТ-СТОЛИЦА ООО	7713489010	127411, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дмитровский, ш Дмитровское, дом 157, строение 9	1 175 102,00
Завод Горэлтех	7806155468		5 020 030,00
ИМПЭКС ЭЛЕКТРО ООО	7703668281	129090, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, пер Ботанический, дом 5	10 443 121,72
ИНС ООО	9727102227	117218, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Котловка, ул Большая Черёмушкинская, дом 25, строение 97	9 615 848,49
ИНСТАНДАРТ ООО	7703051428	117218, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Котловка, ул Большая Черёмушкинская, дом 25, строение 97	1 547 904,00
ИРВИС-МСК ООО	9718123703	107143, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Метрогородок, ул Вербная, дом 6, строение 1	13 274 792,00
КОМПАНИЯ ТЕХНОЛОГИЯ ООО	7606111657	150003, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Полушкина Роща, дом 1, офис 8	1 158 004,64
КУРГАНСКИЙ АРМАТУРНЫЙ ЗАВОД ООО	4501169728	640007, Курганская область, г Курган, ул Ястржембского, дом 41А	1 357 279,20
МОСКЛИМ ООО	7701871182	117218, Город Москва, ул. Большая Черёмушкинская, дом 34, этаж 2, помещение 1, комната 39	1 340 928,00
НОВЫЙ АЙ ТИ ПРОЕКТ ООО	7724338125	115487, Город Москва, ул. Нагатинская, дом 16, строение 9, помещение VII, комната 15, офис 5	46 159 797,60

НПО РИЗУР ООО	6234114269	390527, Рязанская область, р-н Рязанский, с Дубровичи, км 14-И (автодорога Рязань-Спасск Тер.), строение 4Ж, офис 3	2 375 124,00
НПП ЭКОЭНЕРГОМАШ ООО	1654037219	420095, Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул. Восстания, дом 100, ПОМЕЩ. 65(ПРОИЗВ/КОРП 209)	26 136 000,00
НТЛ ООО НПК	6623105387	624760, Свердловская область, р-н Верхнесалдинский, г. Верхняя Салда, ул. Ленина, дом 29	1 547 300,00
ПК СЕВЗАПАВТОМАТИКА ООО	7841065464	195279, Город Санкт-Петербург, ш. Революции, дом 69, литер А, помещение 22-Н, офис 406	9 122 289,60
ПКФ ОТВОД ООО	6659086353	620141, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Армавирская, дом 20	1 948 681,44
ПКФ ТЕХНОИНВЕСТ ООО	7107528205	300057, Тульская область, г.о. Город Тула, г Тула, ш Алексинское, дом 34А, офис 312, ЭТАЖ 3	7 309 420,80
ПРОМ Т ООО	3459000829	192102, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Бухарестская, дом 24, корпус 1, литера А, вход 19-Н, помещение 11, ОФИС №503-1	43 075 812,00
ПРОМВЕНТИЛЯЦИЯ ООО	2502072450	690049, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Бородинская, дом 20, офис 214/Е	619 502,25
РЕИННОЛЬЦ ООО	5406697416	620092, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Конструкторов, строение 5, офис 336	15 360 000,00
СВ ООО	2221217421	656031, Алтайский край, г. Барнаул, пр-кт Строителей, дом 135, литер В,В3 (Н-2)	4 031 059,54
СВАРМЕТ24 ООО	5040149292	140105, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г РАМЕНСКОЕ, Ш СЕВЕРНОЕ, Д. 1, ОФИС 1	424 559,00
СМАРТТРЕЙДИНГ ООО	9718039681	107150, Город Москва, ул. Бойцовая, дом 17, корпус 3, помещение . 12, комната . 2Б	550 286,88
СТАЛЬЭНЕРГО ООО	6658575961	620131, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Татищева, дом 84, офис 3/ПОМ.53	1 208 466,00
ТАУБЕР ООО	7722666762	125504, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Западное Дегунино, ш Дмитровское, дом 85	94 249 462,00
ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО	7842224734	191144, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Смольнинское, ул 7-Я Советская, дом 44, литера Б, помещение 6-Н	1 502 380,80
ТЕПЛОКОНТРОЛЬ ООО	7733310743	125466, Город Москва, ул. Соколово-Мещерская, дом 25, помещение XV, комната 1	304 200,00

ТЕРСЕЛ ИНЖИНИРИНГ ООО	7751160353	108811, Г.Москва, вн.тер. г. Поселение Московский, км Киевское Шоссе 22-Й (п Московский), домовладение 4, строение 4, блок д этаж 4 офис 466Д	1 313 000,00
ТМЗ ЗАО	7104027867	300911, Тульская обл, Ленинский р-н, Варваровка д, Варваровский проезд, дом Здание 12	447 956,26
ТЭК-СИСТЕМС ООО	6230112920	390046, Рязанская область, г. Рязань, ул. Маяковского, дом 1А, строение 2, помещение 38	2 937 960,00
УЗПА ООО	6319189785	443008, Самарская область, г. Самара, ул. Калинина, дом 4А, этаж 2, офис 13	36 496 105,00
Флюид-Лайн	7719716822	Представление=107023, Москва г, Семеновский пер, дом № 6	3 604 690,36
Химмаш	5835090557		4 915 000,00
ЭБФ ООО	6901012098	170034, Тверская область, г. Тверь, пр-кт Чайковского, дом 28/2, ПОМЕЩ. 30, 31, 32 (ОФИС 321)	1 744 280,00
ЭЛЕМЕР ООО НПП	5044003551	124489, Город Москва, г. Зеленоград, пр-д 4807-Й, дом 7, строение 1	3 382 860,00
ЭНЕРГОАВТОМАТИКА ООО	9718111264	107150, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Метрогородок, ул Пермская, дом 11, строение 5, офис 609	11 544 585,34
ЯРГАЗАРМАТУРА ООО	7603019526	617766, Пермский край, г Чайковский, ул Декабристов, дом 29	9 758 239,20
ВЛК ЛИТ ООО	7731285160	121552, Город Москва, ш Рублёвское, д. 101, кв. 608	1 098 248,13
Запад-ЕМ		220004, Республика Беларусь, г.Минск, ул.Мельникайте, 16- 1Н	8 838 108,90
ПАСКАЛЬ СОЛЮШНС ООО	9718193108	107589, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Гольяново, ул Красноярская, дом 17, помещ.15/1/ком. 1, офис 3А	704 240,98

Крупнейшими российскими покупателями ООО «РМГ РУС» в 2025 году явились (тыс. руб.):

Контрагенты	ИНН	Юридический адрес	Сумма с НДС
62 62.01 EnergoGaz		Алматинский район, Алмааты, Алмааты ул. Досмухамедова,, зд. 14	39 944 996,64
АЛЬФА - ГАЗ ООО	2223967388	656062, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Попова, дом 88, квартира 113	990 235,20

ГАЗОВЫЕ СИСТЕМЫ АО	7715765410	121609, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Крылатское, ш Рублёвское, дом 36, корпус 2, помещение 8/1	800 139 998,40
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ УФА ПАО	0278030985	450059, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Новосибирская, дом 2, корпус 4	2 538 896,40
ГАЗПРОМ ИНВЕСТ ООО	7810483334	196210, Город Санкт-Петербург, ул. Стартовая, дом 6, литер Д	6 792 355,20
МЕРКУРИЙ ООО	6685180521	620000, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Малышева, строение 51, офис 26/04	845 296,15
МОРДОВЦЕМЕНТ АО	1322116731	431720, Мордовия респ, Чамзинский р-н, Комсомольский рп	2 757 438,00
НПО ЭКОХИМПРИБОР ООО	5010037190	141983, Московская область, г.о. Дубна, г Дубна, ул Программистов, дом 4, строение 2	10 427 179,20
ОГК-2 ПАО	2607018122	196605, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Поселок Шушары, ш Петербургское, дом 66, корпус 1, литера А, этаж 7, ПОМЕЩ. 36-Н, КАБ. 701	5 040 974,95
С-ИНСТРУМЕНТС АО	7703001402	129301, Город Москва, ул. Бориса Галушкина, дом 18, квартира 327	4 460 257,20
САТУРН ТЕХНОЛОДЖИ ООО	5902034046	620000, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Мамина-Сибиряка, строение 101, офис 7.23	2 000 400,00
ТЕПЛИЧНЫЙ КОМБИНАТ МАЙСКИЙ ИМ. И.Г. ГАНИЕВА ООО	1655059656	422527, Республика Татарстан (Татарстан), р-н Зеленодольский, с. Осиново, ул. Гагарина, дом 15	1 028 422,58
Energogaz		Алматинский район, Алмааты, Алмааты ул. Досмухамедова, зд. 14	666 007,36
Брестоблгаз, УП		БЕЛАРУСЬ, 224012, Республика Беларусь, г. Брест, ул. Генерала Попова, 16	1 842 206,25
ВЕРХНЕБАКАНСКИЙ ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД ОАО	2315076504	353971, Краснодарский край, Новороссийск г, Верхнебаканский п, Орловская ул, дом 11	2 652 831,06
ГСП-КОМПЛЕКТАЦИЯ ООО	7810443250	196006, Город Санкт-Петербург, ул Ташкентская, дом 3, корпус 3, литера Б, этаж 13, комната 14	114 817 635,31
ИМСТАЛЬКОН-МОСКВА ООО	9725079580	119334, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, пр-кт Ленинский, дом 37, корпус 1, помещение 31	415 253 862,12
КОРУНД-ЦИАН АО	5249105219	606000, Нижегородская обл, г.о. город Дзержинск, г Дзержинск, ул 1 Мая, д. 6, к. 2	1 886 621,06
ЛЕБЕДИНСКИЙ ГОК АО	3127000014	309191, Белгородская область, г.о. Губкинский, тер. Лгок, здание 1/1	2 187 680,26
МЕРКУРИЙ ООО	6685180521	620000, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Малышева, строение 51, офис 26/04	1 883 732,22
ОБЪЕДИНЕННАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ ГРУППА ООО	6658383321	620007, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Эстонская, дом 6, цех 9	1 167 827,96
ОптЭнергоПром		220059, г. Минск, ул. Скрипникова, д. 35, пом. 143	1 645 619,06
ПРИВОД ПЛЮС ООО	7719459340	105484, Город Москва, ул. 16-Я Парковая, дом 30, СТРОЕНИЕ 3	1 193 485,12
ПРОМХОЛДИНГ ООО НПП	6658519830	620028, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Крылова, строение 33, офис 203	3 796 044,05
СИСТЕМА ООО	5504228885	644070, Омская область, г.о. Город Омск, г Омск, ул Лермонтова, дом 55, офис 401	1 753 518,38
СКТ ООО	4800007041	398048, Липецкая область, г.о. Город Липецк, г Липецк, ул Задорожная, дом 24, стр. 10	2 151 796,78
СМЗ АО	6310000160	443051, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Кировский, г Самара, ул Алма-Атинская, владение 29	1 744 646,50
СТАЛТ ООО	7814052674	197375, Город Санкт-Петербург, ул.	4 499 165,75

СТК ООО	5045061718	Ново-Никитинская, дом 20, литер А 142846, Московская область, г.о. Ступино, с Татариново, ул Барыбинская, владение 13, кабинет 1	1 375 919,16
ФОРУС ООО	7839506182	190020, Город Санкт-Петербург, ул. Бумажная, дом 17, литер А, офис 6511	1 632 920,65

Расчеты с покупателями велись с использованием денежных форм расчетов

Общество создает резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете, а в налоговом учете резерв на оплату отпусков не создается. В связи с этим в учете появляются вычитаемые временные разницы и начисляется отложенный налоговый актив

Представительские расходы относятся в налоговом учете к расходам в пределах 4% от фонда оплаты труда. Данные затраты закрываются по концу отчетного периода на счет реализации 90 и отражаются в Отчете по прибылям и убыткам (Форма №2) по строке 2210

Основные средства организации в основной своей массе состоят из оргтехники и персональных компьютеров, а также включают в себя предметы мебели и автомобиль, который в 2025 году сдавался в аренду. Износ ОС в Обществе как для целей бухгалтерского, так и налогового учета ведется линейным методом

Запасы общества состоят из товаров на продажу (складской запас) которые хранятся на арендуемом складе, так же расходы которые относятся к сделкам не завершенным на конец 2025 года. Это работы по оказанию ПНР и шеф монтажа по поставленным блокам Артемовской ТЭЦ-3. Данные работы планируются завершить в течение 2026 года.

Сумма налога транспортного налога в сумме 22 900,00 отражены в составе общехозяйственных расходов.

В бухгалтерском учете общества при использовании ПБУ №18/02 на отчетную дату образовались следующие показатели:

В отложенных налоговых активах - разницы по курсовым разницам по договорам в У.Е. и валюте которые на оплачены на конец 2025 года, а также разница в начисление амортизации, которая возникает из—за разных сроков использования в налоговом и бухгалтерском учете

Общество для осуществления торговой деятельности, арендует имущество у других юридических лиц. В составе арендованных основных средств на конец отчетного периода входят следующие объекты: Арендодатель не предоставляет справки об остаточной стоимости имущества, которое он сдает в аренду, оценка стоимости арендованных площадей производится по сумме арендной платы за 12 месяцев

- Офис в Бизнес центр «Румянцево» арендуемый у ООО «Сервис Менеджмент-Р» по договору 131/Д/5 от 15.05.2025 - 144 кв.м. – 1 980 000,00 (без НДС)
- Аренда склада договор 1750/Г/1-Б от 15.09.2025 -37,8 м – 567 000,00 (без НДС)

У общества нет товара в залоге.

Общество не ведет хозяйственную деятельность со связанными сторонами, кроме

- Общество выдало займ учредителю общества Лавровскому Борису Михайловичу. На 21.12.2025 остаток не возвращенного займа 14 040 424,36 Займ выдан под 2/3 ставки рефинансирования годовых. С изменением ставки меняется процент с помощью заключения дополнительного соглашения.
- За 2025 год общество выплачивало дивиденды участникам в следующих суммах:
  - Лавровский Борис Михайлович – 63 495 594,87 рублей (сумма с учетом перечисленного НДФЛ)- НДФЛ с данной суммы был перечислен в налоговый орган в срок по действующему законодательству
  - Общество в 2025 году выплачивали заработную плату учредителям: Лавровский Борис Михайлович – 6 086 393,03 рублей, начисленные взносы - 1 019 906 37 рублей

Генеральный директор  
Гл.бухгалтер



Лавровский Б.М.

Догадкина М.С.