



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2025 год ООО «Ван Рис» № 1,2 Основные виды экономической
деятельности, Учетная политика.**

1) Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Ван Рис» зарегистрировано 15 марта 2004 года с ОГРН 1047796163876, ИНН 7710533038.

Адрес местонахождения Общества: 125047, Москва г, Тверская-Ямская 2-Я ул, дом 16, эт 8 пом I ком 15.

ООО «Ван Рис» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Уставный капитал ООО «Ван Рис» составляет 5 484 тыс. рублей.

Среднесписочная численность в 2025 году составила 15 человек.
Среднесписочная численность в 2024 году составила 13 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, избираемый общим собранием учредителей сроком на пять лет.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и действующими нормативными актами, с учетом последних изменений.

2) Информация о связанных сторонах

Учредителями Общества являются КОМПАНИЯ ВАН РИС Б.В., Вейнхавен,65,3011 WJ,Роттердам,Нидерланды – 99,9434736396613%, КОМПАНИЯ ВАН РИС ЦЕЙЛОН Б.В., Вейнхавен,65,3011 WJ п/я 914,3000 АХ,Роттердам,Нидерланды – 0,0565263603387%.

Связанными сторонами являются КОМПАНИЯ ВАН РИС Б.В., Вейнхавен,65,3011 WJ,Роттердам,Нидерланды КОМПАНИЯ ВАН РИС ЦЕЙЛОН Б.В., Вейнхавен,65,3011 WJ п/я914,3000 АХ,Роттердам,Нидерланды.

В 2025 году от КОМПАНИИ ВАН РИС Б.В. и от КОМПАНИИ ВАН РИС Б.В. чайное сырье не приобреталось, задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

Генеральным директором ООО «Ван Рис» является Мачавариани Андрей Георгиевич, получает вознаграждение согласно окладу по штатному расписанию. Заработная плата, уплачиваемая основному управленческому персоналу, составляет – краткосрочные вознаграждения - 26 319 тыс. руб. (в том числе НДФЛ 4 666 тыс. руб., страховые взносы 4 385 тыс. руб.).

В 2024 году заработная плата, уплачиваемая основному управленческому персоналу, составляет – краткосрочные вознаграждения - 18 760 тыс. руб. (в том числе НДФЛ 2 714 тыс. руб., страховые взносы 3 202 тыс. руб.). Долгосрочные

вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты не предусмотрены.

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон №115-ФЗ) сообщаем, что предусмотренная пунктом 1 статьи 6.1. Федерального закона №115-ФЗ обязанность юридических лиц «располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 настоящего Федерального закона» не распространяется на лиц, перечисленных в абз. 2-5 пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона №115-ФЗ.

На основании вышеизложенного Общество не обязано идентифицировать бенефициарных владельцев, так как учредителями Общества являются иностранные организации, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже Euronext Amsterdam (<https://live.euronext.com/nl/product/equities/NL0000313286-XAMS>), входящей в перечень, утвержденный Банком России.

3) Основные виды деятельности

Основным видами деятельности является: Оптовая торговля чаем, кофе, специями, ОКВЭД 46.37.

Доходы Общества от основного вида деятельности в 2025 году составили: 1 455 859 тыс. рублей, Доходы Общества от основного вида деятельности в 2024 году составили: 1 438 560 тыс. рублей.

4) Существенные аспекты Учетной политики

Основными элементами учетной политики в 2025 году являлись:

- Метод определения выручки – по отгрузке,
- Метод принятия к учету ТМЦ – по фактической себестоимости,
- Метод списания ТМЦ – по средней себестоимости,
- Метод начисления амортизации – линейный.

Уровень существенности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности принимается равным 2% от валюты баланса.

Инвентаризация ОС проводится не реже одного раза в три года.

Счет учета расходов на продажу (счет 44) закрывается ежемесячно в разрезе аналитик и субсчетов на субсчета счета Продажи (счет 90).

В случае, если момент перехода права собственности на товары наступает до момента их ввоза на территорию РФ, себестоимость их учитывается на 15 счете.

Объекты основных средств, имеющиеся на балансе ООО «Ван Рис» принадлежат к третьей амортизационной группе. Для объектов основных средств в третьей амортизационной группе (свыше 3 лет до 5 лет включительно) принят срок полезного использования равный 60 месяцам.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 для всех основных средств были определены ликвидационные стоимости и сроки полезного использования.

Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности учитываются развернуто.

Доходы и расходы от продажи основных средств учитываются развернуто.

Доходы и расходы по валютно-обменным операциям учитываются развернуто.

Способ определения текущего налога на прибыль – на основе данных декларации.

Депозиты со сроком размещения до 12 месяцев отнесены к денежным эквивалентам.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создается ежегодно на основании экспертных оценочных суждений. Оценку на отчетную дату проводить в соответствии с ФСБУ 5/2019 по наименьшей из величин:

- фактической себестоимости запасов;
- чистой стоимости продажи запасов

Резерв по сомнительным долгам. Данный резерв создается исходя из принципа осмотрительности в отношении только той дебиторской задолженности, по которой есть основания сомневаться в возможности ее получения.

Резерв по предстоящим выплатам работникам создается исходя из ПБУ 8/2010.

Периодичность переоценки отличных от инвестиционной недвижимости основных средств определяется для каждой группы переоцениваемых основных средств один раз в год, по состоянию на конец соответствующего отчетного года.

5) Существенные элементы представления информации в бухгалтерской отчетности

В 2025 году ООО «Ван Рис» успешно продолжал деятельность по оптовой торговле чайным сырьем на территории Российской Федерации. Чистая прибыль за 2025 год составила 97 461 тыс. рублей. Чистая прибыль за 2024 год составила 124 448 тыс. рублей.

Информация о движении денежных средств в иностранной валюте отражается в Отчете о движении денежных средств по курсу Банка России на дату совершения операции, а о наличии денежных средств – по курсу Банка России на соответствующие отчетные даты. Под денежными эквивалентами также понимаются депозитные счета компании в обслуживающих банках.

Курс доллара США, установленный Банком России на дату формирования годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год составляет 78,2267 рубля за доллар.

Курс доллара США, установленный Банком России на дату формирования годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год составляет 101,6797 рубля за доллар.

ООО «Ван Рис» арендует офисное помещение по договору аренды № Д153-УНИ/25 от 01.04.25 г.

Арендодатель не предоставляет сведения о стоимости арендованного помещения. Срок аренды – 11 месяцев. Также ООО «Ван Рис» арендует складское помещение по договору аренды от 21.01.2025 г.

Арендодатель не предоставляет сведения о стоимости арендованного помещения. В разделе 2.4. приведена сумма годовой арендной платы. Срок аренды – 11 месяцев. Договора аренды заключены на конкурсной основе.

У ООО «Ван Рис» в настоящее время отсутствует информация о намерениях арендодателей продлить договора аренды, в связи с чем ФСБУ 25/2020 «Аренда» не применяется.

Учетная политика ООО «Ван Рис» в 2025 и 2024 годах применялась последовательно без изменений, кроме продиктованных изменениями действующего законодательства.

Изменения в Учетную политику в 2025 году не вносились.

Условные обязательства, условные активы, в том числе по судебным делам, в отчетном периоде, на отчетную дату отсутствуют.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

При организации учета переход на применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.21 осуществлен перспективно. ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Произведенная на дату составления отчетности проверка наличия признаков обесценения товарных запасов ООО «Ван Рис» таковых не выявила. Резерв под обесценение запасов за отчетный период не создавался и не изменялся.

Себестоимость запасов рассчитана по фактическим затратам на их приобретение.

При организации учета порядок перехода на применение ФСБУ 6/2020 с 01.01.22 - перспективный, на ФСБУ 26/2020 - перспективный.

По строке 4119 (прочие поступления) Отчета о движении денежных средств представлены следующие показатели.

За 2025 год НДС от поступления от покупателей 290 317 тыс. руб., НДС с оплаты поставщикам – 5 135 тыс. руб., НДС уплаченный в бюджет – 246 284 тыс. руб., всего в составе прочих поступлений – 38 898 тыс. руб.

По строке 4129 (прочие платежи) Отчета о движении денежных средств представлены следующие показатели.

За 2024 год НДС от поступления от покупателей 286 478 тыс. руб., НДС с оплаты поставщикам – 6 728 тыс. руб., НДС уплаченный в бюджет – 311 081 тыс. руб., всего в составе прочих платежей – 31 331 тыс. руб.

По строке 4125 (Платежи со связанными сторонами) Отчета о движении денежных средств представлена сумма платежей за поставку товаров.

По строке 4322 Отчета о движении денежных средств представлена сумма распределенной чистой прибыли в пользу учредителей Общества.

б) Кредиты и займы

Задолженность по Кредитному дог. (2004\37-1 от 01.09.04) перед «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ)» АО на 31.12.2025 отсутствует.

По состоянию на 01.01.2025 задолженность по Кредитному дог. (2004\37-1 от 01.09.04) перед «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ)» АО.

7) Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Сумма авансовых платежей, уплаченная за предстоящие поставки товарных запасов (счет 60.22) по состоянию на 31.12.2025 составляет 101 484 тыс. руб., на 31.12.2024 составляет 202 074 тыс. руб.

8) Сумма по налогу на прибыль

Показатель, тыс. руб.	2025	2024
Прибыль до налогообложения	130333	155690
Условный расход по налогу на прибыль	32583	31138
Изменение ОНА	390	417
Постоянный налоговый расход	769	104
Текущий налог на прибыль	32962	31659

Изменение по отложенным налоговым активам на 09 счете - 90 тыс. руб.

(на 31.12.2025 -2 009 тыс. руб. и на 31.12.2024 -1 919 тыс. руб.), связано с уменьшением товарных запасов и, соответственно, с уменьшением суммы транспортных расходов, приходящейся на нереализованные товары, с одной стороны, и с ростом резерва на неиспользуемые отпуски ставки налога на прибыль с 20 до 25% с другой стороны.

9) Риски хозяйственной деятельности

С конца 2019 года появились сообщения в СМИ о возникновении нового вируса типа 2019-nCoV. За короткое время данный вирус распространился по разным странам и страны начали вводить ограничения. Не стабильная ситуация на глобальных рынках из-за рисков, связанных с распространением коронавируса типа 2019-nCoV, уже отразилась в ценах на нефть, что в свою очередь повлияло на курсы валют в России. В настоящий момент оценить эффект до конца не представляется возможным, но существует неопределенность в дальнейшем в экономике. Но у нас есть уверенность, что на непрерывность деятельности ООО «Ван Рис» данная эпидемиологическая ситуация не повлияет, так как спрос на чайное сырье, как наиболее дешевый напиток, ни разу существенно не падал даже в самые трудные кризисные годы.

Последствия кризиса в мировой экономике и пандемии и сохранение высокой неопределенности относительно возникновения второй волны мирового финансового кризиса приводят к возникновению риска возникновения неблагоприятных экономических условий деятельности ООО «Ван Рис», в частности сохраняется высокая волатильность на рынке морских перевозок. Это неизбежный общемировой риск, для снижения которого в ООО «Ван Рис» создается план мероприятий по повышению эффективности деятельности отдельных направлений и проводится политика, которая обеспечивает

финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение макроэкономической ситуации.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности ООО «Ван Рис».

Товарная номенклатура (чайное сырье), которым торгует ООО «Ван Рис» не попадает ни под одни существующие на момент составления отчетности санкции ни по своему составу, ни по месту происхождения. В связи с этим, санкции не оказывают влияния на непрерывность деятельности Общества.

10) Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой создается резерв на неиспользуемые отпуска, который формируется исходя из заработной платы и дней неиспользованных отпусков, определяемых в результате инвентаризации количества неиспользованных дней отпуска. По состоянию на 31 декабря 2025 года была проведена инвентаризация резерва на неиспользуемые отпуска. Величина оценочного обязательства отражена по стр. 1540 отчетности в размере 2 211 тыс. руб. на 31.12.2025 г. и 1 242 тыс. руб. на 31.12.2024 г.

11) Дебиторская и кредиторская задолженность

11.1 Дебиторская задолженность покупателям на 31.12.25 112 378 тыс. руб.
Дебиторская задолженность по авансам от поставщиков на 31.12.25 203 143 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность на 31.12.25 12 055 тыс. руб.
Кредиторская задолженность поставщикам на 31.12.25 378 тыс. руб. Кредиторская задолженность по авансам покупателей на 31.12.25 10 499 тыс. руб.
Прочая кредиторская задолженность на 31.12.25 28 574 тыс. руб.

11.2 Дебиторская задолженность покупателям на 31.12.24 146 723 тыс. руб.
Дебиторская задолженность по авансам от поставщиков на 31.12.24 102 350 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность на 31.12.24 25 922 тыс. руб.
Кредиторская задолженность поставщикам на 31.12.24 87 179 тыс. руб.
Кредиторская задолженность по авансам покупателей на 31.12.24 62 183 тыс. руб.
Прочая кредиторская задолженность на 31.12.24 12 704 тыс. руб.

11.3 Дебиторская задолженность покупателям на 31.12.23 95 201 тыс. руб.
Дебиторская задолженность по авансам от поставщиков на 31.12.23 88 556 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность на 31.12.23 15 280 тыс. руб.
Кредиторская задолженность поставщикам на 31.12.23 440 тыс. руб. Кредиторская задолженность по авансам покупателей на 31.12.23 24 588 тыс. руб.
Прочая кредиторская задолженность на 31.12.23 26 305 тыс. руб.

12) События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

13) Непрерывность деятельности.

На момент подготовки отчетности основания для сомнения применения допущения непрерывности деятельности организации отсутствуют, как минимум в течении 12 месяцев после отчетной даты.

14) Прочие существенные факторы.

Государственная помощь в отчетном периоде не получалась.

Генеральный директор

15.01.2026 г.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' followed by a horizontal line and a flourish.

Мачавариани А.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость
		за _____ 20__ г. ²	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)
Нематериальные активы - всего	за _____ 20__ г. ²	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	
	за _____ 20__ г. ³	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
из них созданные организацией			

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

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обеспечение	затраты	обеспечение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обеспечение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а _____ г. ²					()	()		
	20 _____ г. ²					()	()		
	3а _____ г. ³					()	()		
в том числе:	3а _____ г. ²					()	()		
	20 _____ г. ²					()	()		
	3а _____ г. ³					()	()		
(группа, объект)	20 _____ г. ³					()	()		

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	3а _____					
	20 _____ г. ²					
	3а _____					
В том числе:	20 _____ г. ³					
	3а _____					
	20 _____ г. ²					
(группа, объект)	3а _____					
	20 _____ г. ³					
	20 _____ г. ²					
из них	3а _____					
	20 _____ г. ²					
	3а _____					
исключительные права	20 _____ г. ³					
	3а _____					
	20 _____ г. ²					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	3а _____					
	20 _____ г. ²					
	3а _____					
В том числе:	20 _____ г. ³					
	3а _____					
	20 _____ г. ²					
(группа, объект)	3а _____					
	20 _____ г. ³					
	20 _____ г. ²					
из них	3а _____					
	20 _____ г. ²					
	3а _____					
исключительные права	20 _____ г. ³					
	3а _____					
	20 _____ г. ²					

4.2 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 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

4.4 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	8542	8304	7986
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Ген. директор

(подпись)

Мачавариани Андрей

Геопривич

(расшифровка подписи)

15 Января 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переоценки- сифици- ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
в том числе:	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
(вид, группа)	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
в том числе:	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
(вид, группа)	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						
Итого	за 20__ г. ²				()						
	за 20__ г. ³				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			



Генеральный директор /Мазварияни А.Г. 15 января 2025 г.

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

6. Запасы
6.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2025 г.	429688	-	1032178	(1175209)	-	-	X	-	286657
	5420	3а 2024 г.	255536	-	1321241	(1147089)	-	-	X	-	429688
В том числе:											
	5401	3а 2025 г.	429688	-	1032178	(1175209)	-	-	-	-	286657
Товары на складе	5421	3а 2024 г.	255536	-	1321241	(1147089)	-	-	-	-	429688

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Ген. директор Мачавариани Андрей
Георгиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2026 г.



и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовых результат				Восста- новление резерва
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	За 2025 г.	274995	-	327577	-	-	(274995)	-	327577	-	
	5530	За 2024 г.	199037	-	274995	-	-	(199037)	-	274995	-	
В том числе:												
	5511	За 2025 г.	274995	-	327577	-	-	(274995)	-	327577	-	
	5531	За 2024 г.	199037	-	274995	-	-	(199037)	-	274995	-	
Задолженность покупателей, авансы поста	5500	За 2025 г.	274995	-	327577	-	-	(274995)	-	327577	-	
	5520	За 2024 г.	199037	-	274995	-	-	(199037)	-	274995	-	
Итого												

7.2 Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.		На 31 Декабря 2024 г.		На 31 Декабря 2023 г.	
		Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2025 г.	162065	39451	-	(162065)	-	-	39451	
	5580	За 2024 г.	51334	162065	-	(51334)	-	-	162065	
В том числе:										
	5561	За 2025 г.	162065	39451	-	(162065)	-	-	39451	
	5581	За 2024 г.	51334	162065	-	(51334)	-	-	162065	
Расчеты с поставщиками, авансы от покуп	5550	За 2025 г.	162065	39451	-	(162065)	-	X	39451	
Итого	5570	За 2024 г.	51334	162065	-	(51334)	-	X	162065	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-

Ген. директор _____
(подпись) **Мачавариани Андрей Георгиевич**
(расшифровка подписи)

15 Января 2026 г.



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

0710005 с. 13

8.3 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1242	2211	(1242)	-	2211
в том числе:						
Резерв под неиспользованные отпуска	5701	1242	2211	(1242)	-	2211

Ген. директор
Минаварович Андрей
Георгиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

15 января 2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__25 г. ⁵	На 31 декабря 20__24 г. ⁶	На 31 декабря 20__23 г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вио)			
Выданные - всего			
в том числе: (вио)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20__25 г. ²	За _____ 20__24 г. ³
Материальные затраты	1239200	12059589
Затраты на оплату труда	67784	51935
Отчисления на социальные нужды	15623	12068
Амортизация	2372	2372
Прочие затраты	5124	4458
Итого по элементам	1330104	1276823
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1330104	1276823

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ 25 г. ²	За _____ 20__ 24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. ²			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	
	за _____ 20__ г. ²			(_____)	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	
(назначение)					

12. Иная информация
(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Генеральный директор _____
(наименование должности) _____

Мачавариани А.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " января 20 26 г.



1. Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
4. Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
5. Указывается отчетная дата.
6. Указывается предыдущий год.
7. Указывается год, предшествующий предыдущему.