

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

1. Сведения о деятельности организации:

Наименование: ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН»

Дата регистрации: 24 сентября 2004 года

ИНН 7702538843 КПП 771001001

Состоит на учете в Инспекции ФНС РФ № 10 по г. Москве с 12.09.2005г.

Дата первичной постановки на учет 24.09.2004г

Основной государственный регистрационный номер: 1047796713513

Юридический адрес: 109012, г. Москва, ул. Ильинка, д.3/8, стр.5

Фактический адрес: тот же

Подразделения: нет

Численность сотрудников на отчетную дату составляет 1 человека.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства

2. Органы управления организаций.

Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор).

3. Информация о связанных сторонах.

В 2023 году было произведено изменение наименования единственного участника Общества с ЦХГ-МЕРИДИАН-Лизинг-Бетайлигунгс-Холдинг ГмбХ на ЦХГ-МЕРИДИАН Брокерэдж ГмбХ,

Наименование компании или ФИО физического лица	Причины
ЦХГ-МЕРИДИАН Брокерэдж ГмбХ	Владение долей в уставном капитале ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН», размер доли - 100%, номинальная стоимость доли – 130 000 000 рублей.
ЦХГ-МЕРИДИАН АГ	Владение долей в уставном капитале ЦХГ-МЕРИДИАН Лизинг-Бетайлигунгс-Холдинг ГмбХ, размер доли - 100% уставного капитала.

Денежное вознаграждение руководителя – согласно штатному расписанию.

3.1 Операции со связанными сторонами.

Информация о полученных/возвращенных кредитах/займах.

На 31.12.2025 года информация по связанным сторонам - следующая:

ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН» предоставило процентный заем от "ЦХГ-МЕРИДИАН АГ":

Займы	остаток на 01/01/2018, руб.	предоставлено, руб.	возврат, руб.	остаток на 31/12/23, руб.	остаток на 31/12/24, руб.
13.04.17 Соглашени е об управлении денежными средствами	170 000 000,0 0	32 500 000,00	86 000 000,0 0	116 500 000,00	116 500 000,00

4. Уставный капитал

В 2025 году никаких изменений Уставного Капитала не производилось. На 31.12.2025 года Уставный Капитал составляет 130 000 000 рублей.

100% Уставного Капитала принадлежит «ЦХГ-МЕРИДИАН Брокерэдж ГмбХ»

5. Виды деятельности.

Основной вид деятельности - деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (код ОКВЭД 62.02.1) - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий. Размер уставного капитала составляет 130 000 000 руб.

6. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности.

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН» руководствовалось в 2025 году Учетной политикой, утвержденной Приказом Генерального директора ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН» 30 декабря 2016 года. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

7. Основные средства, вложения во внеоборотные активы.

Критерии отнесения к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной Политике. В составе основных средств отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей. Основные средства стоимостью менее 100 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.24 составляет 0 руб.

8. Лизинговые операции.

Критерии отнесения к доходным вложениям в материальные ценности и способ начисления амортизации отражены в Учетной Политике. Для основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражающихся в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности, т.е. приобретаемых для передачи в лизинг, Общество **не устанавливает** стоимостной лимит. Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемого срока полезного использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью лизинга. Амортизация начисляется линейным методом.

Остаточная стоимость основных средств, приобретаемых в целях сдачи в лизинг на 31.12.24 составила 0 (Ноль) руб. Первоначальная стоимость основных средств, приобретаемых в целях сдачи в лизинг отражена на счете «03.2 Материальные ценности, переданные во временное владение и пользование».

В 2025 не было заключено контрактов (Лизинговых Свидетельств по Договорам Лизинга).

9. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 395 тыс. рублей.

Из нее авансы поставщикам	
ИН БОКС ООО	47 тыс. рублей
<i>договор №1895-5 (хранение документов)</i>	
ЭТИКАЛ ООО	182 тыс. рублей
<i>договор №60/И от 13.09.19 (аренда)</i>	
ЭТИКАЛ ООО	166 тыс. рублей
<i>Депозит за аренду</i>	

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 13 тыс. руб.

Из нее задолженность поставщикам	
<i>Этикал (коммунальные услуги – электричество)</i>	2 тыс. руб.
<i>МТС (связь)</i>	3 тыс. руб.
<i>Переплата по договору займа от "ЦХГ-МЕРИДИАН АГ":</i>	8 тыс. руб.

Долгосрочных обязательств нет.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует

11. Доходы и расходы.

За отчетный период выручка составила 0 руб. Управленческие расходы составили 6 557 тыс. рублей, при этом на заработную плату и налоги приходится 48%, на аренду офиса 32% управленческих затрат.

Внереализационные доходы составили 0 руб.:

Проценты по займу выданному 0 руб.

Внереализационные расходы составили	1 065 тыс. руб.:
НДС, списанный на расходы	202 тыс. руб.,
Расходы на услуги банков	39 тыс. руб.,
Совокупный финансовый результат от продажи иностранной валюты	105 тыс. руб.,
Курсовые разницы	719 тыс. руб.

12. Фонды и резервы, оценочные обязательства.

Общество в течение 2025 года создавало оценочные обязательства по отпускам. Сумма резервов за год составила 297 тыс. руб. Ежегодный оплачиваемый отпуск нем использовался. Остаток по резервам составил 202 тыс. руб.

Общество не создавало резервы по сомнительным долгам в 2025 году.

13. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, соответствующие критериям существенности, отсутствуют.

14. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

15. Финансовое положение общества.

За 2025 год убыток от финансово-хозяйственной деятельности составил 5 767 тыс. руб.

16. Раскрытие информации об энергетических ресурсах.

Затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов отсутствуют.

17. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение на 31.12.2025 отсутствуют.

ООО «ЦХГ-МЕРИДИАН» арендует помещение по адресу 109012, г. Москва, ул. Ильинка, д.3/8, стр.5 площадью 57,9 кв. м.

18. Учет валютных обязательств и активов.

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, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, либо по иному курсу, установленному сторонами в договоре.

19. Учет материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости единицы. Резерв под обесценение не создается.

20. Денежные средства и денежные эквиваленты

В состав денежных эквивалентов включаются открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения менее трех месяцев с даты их открытия, которые отсутствуют на 31.12.2025.

21. Договоры о совместной деятельности и совместно используемые активы

Договоры о совместной деятельности и совместно используемые активы отсутствуют.

22. Прекращаемая деятельность.

Прекращаемая деятельность отсутствует.

23. Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль равен 0 руб.

Отложенный налог на прибыль 1855 тыс. руб.

Генеральный директор _____

/Шерстобитов Д.А./

16 марта 2026 года