# ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

## к годовой бухгалтерской отчетности

## Общества с ограниченной ответственностью

## «РЭ Ритейл»

## за 2025 год

### 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «РЭ Ритейл» (далее ООО «РЭ Ритейл»/Общество). Место нахождения (юридический адрес/почтовый адрес): 115432, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Нагатинский затон, пр-кт Андропова, д.1, этаж 4, помещ. 32

**Сведения об образовании юридического лица:**

ООО «РЭ Ритейл» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 22 февраля 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1197746140943.

ИНН: *7708343382*

КПП: *772501001*

Правовое положение ООО «РЭ Ритейл», порядок реорганизации и ликвидации, определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами и правовыми актами Российской Федерации.

Основным видом деятельности для ООО «РЭ Ритейл» является Торговля розничная играми и игрушками в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.65), а также:

- Торговля оптовая мороженым и замороженными десертами;
- Торговля оптовая напитками;
- Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
- Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
- Прокат и аренда прочих предметов личного пользования и хозяйственно-бытового назначения
- Деятельность парков культуры и отдыха и тематических парков;
- Производство детского питания и диетических пищевых продуктов;
- Пошив и вязание прочей одежды и аксессуаров одежды, головных уборов по индивидуальному заказу населения;
- Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;
- Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах;
- Торговля розничная текстильными изделиями в специализированных магазинах;
- Торговля розничная коврами, ковровыми изделиями, покрытиями для пола и стен в специализированных магазинах;
- Торговля розничная книгами в специализированных магазинах;
- Торговля розничная газетами и канцелярскими товарами в специализированных магазинах;
- Торговля розничная музыкальными записями, аудиолентами, компакт-дисками и кассетами в специализированных магазинах;
- Торговля розничная спортивными товарами в специализированных магазинах;
- Торговля розничная мужской, женской и детской одеждой в специализированных магазинах;
- Торговля розничная обувью и изделиями из кожи в специализированных магазинах;
- Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов;
- Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет.

ООО «РЭ Ритейл» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Реализация по данным видам деятельности отражена в составе Выручки стр.2110 Отчета о финансовых результатах. Реализация по иным видам деятельности отражена в составе Прочие доходы стр.2340 Отчета о финансовых результатах.

В течение 2025г. ООО «РЭ Ритейл» вело свою основную хозяйственную деятельность на территории субъекта РФ города Москвы. Филиалов и представительств ООО «РЭ Ритейл» не имеет.

Обособленное подразделение по адресу: г.Москва, проспект Андропова, д.1 (ИФНС №25 по г. Москве) 13.04.2022 года было закрыто.

Сведения об учредителях ООО «РЭ Ритейл»: АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент» 100% (ИНН 7708782870).

Бенефициары, которые прямо или косвенно через третьих лиц обладают более 25% в уставном капитале Общества отсутствуют

Среднесписочная численность работников ООО «РЭ Ритейл» на 31 декабря 2024 г. составила 69 человек.

Среднесписочная численность работников ООО «РЭ Ритейл» на 31 декабря 2025 г. составила 91 человек;

**2.0. Органами управления ООО «РЭ Ритейл» являются:**

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Бенефициары, которые прямо или косвенно через третьих лиц обладают более 25% в уставном капитале Общества отсутствуют. Но имеют возможность контролировать действия общества по иным основаниям в пропорциональных долях:

Муцоева Светлана Алекоевна

Мори Сергей Гамлетович

Карпов Александр Михайлович

Мори Амирхан Аликович

Муцоев Амиран Зелимханович

Муцоев Алихан Зелимханович

**Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)**

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей

деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом.

Генеральный директор Кондратьев Михаил Юрьевич.

Бухгалтерская отчетность ООО «РЭ Ритейл» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## 2. Учетная политика.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «РЭ Ритейл» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом генерального директора, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «РЭ Ритейл» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральным стандартом бухгалтерского учета 4/2023, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н., регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

### 2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

### 2.2. Нематериальные активы

ООО «РЭ Ритейл» не приобретало нематериальные активы в 2025 году.

### 2.3. Основные средства

В составе основных средств отражено:
- компьютерное оборудование,
- сейф,
- мебель для торгового зала,
- прочие основные средства.

со сроком службы более 12 месяцев, для управленческих и предпринимательских нужд ООО «РЭ Ритейл» и способное приносить экономические выгоды в будущем.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. (п. 10 ФСБУ 6/2020)

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени эксплуатации, на основании Общероссийского классификатора основных фондов (ОК 013-2014 (СНС 2008) от 01.01.2016г., в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Для тех видов основных средств, которые не указаны в Классификаторе и для тех, которые ранее эксплуатировались предыдущими собственниками срок полезного использования устанавливать исходя из:

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

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

-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;

- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения. ( п. 9 ФСБУ 6/2020).

Для целей налогообложения прибыли амортизация признавалась в соответствии с НК РФ.

**2.4. Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием

и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

**2.5. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по цене за каждую единицу.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Оценка выбывающих материально–производственных запасов производится по средней себестоимости.

**2.6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

**2.7. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Сомнительная задолженность у ООО «РЭ Ритейл» отсутствует, не требуется создание резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025 года.

**2.8. Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.
Уставный капитал оплачен полностью.

В 2025 году резервный капитал не создавался.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

**2.9. Займы и кредиты**

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

**3. Налоги и налогообложение**

**3.1. Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

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

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

**3.2. Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общества использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

**3.2. Признание доходов**

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ, оказанных услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Основная доля выручки пришлась на полученный доход по основному виду деятельности - Торговля розничная играми и игрушками в специализированных магазинах.

**3.3. Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество рассчитывает производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции по фактическим затратам с выделением коммерческих расходов.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых ООО «РЭ Ритейл» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Общество исчисляет и уплачивает взносы в налоговую инспекцию:

- на обязательное пенсионное страхование;
-обязательное социальное страхование на случай временной
- нетрудоспособности и в связи с материнством;
- обязательное медицинское страхование.

### 3.4. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

Годовая инвентаризация в ООО «РЭ Ритейл» проводится в следующие сроки:

- товарных остатков в магазинах –инвентаризация остатков проводилась в январе-феврале 2026 года;
- материальных остатков на складах –инвентаризация остатков проводилась в январе-феврале 2026 года;
- инвентаризация товарных остатков на центральном складе – до 31.03.2026 года;
- дебиторской задолженности – не реже одного раза в год, на конец отчетного периода;
- кредиторской задолженности – не реже одного раза в год, на конец отчетного периода.
- Денежных средств в кассе организации на последнее число каждого месяца.

## 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Все суммы в тыс. руб., если не указано иное.

Все статьи раскрыты за период ведения деятельности с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года.

**4.1. Нематериальные активы** (строка 1110 Бухгалтерского баланса)
ООО «РЭ Ритейл» не приобретало нематериальные активы в 2025 году.

**4.2. Основные средства** (строка 1150 Бухгалтерского баланса), тыс.руб.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах таблица 2.1.

| | **2025** | **2024** |
|---|---|---|
| Остаточная стоимость на начало года | 2813 | 607 |
| Принятие к учету на ОС с прошлого периода | (323) | - |
| Приобретено основных средств, всего | 212 | 2281 |

| | | |
|---|---|---|
| Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего | - | - |
| Вложения во ВОА | 649 | 323 |
| Начислено амортизации, всего | (813) | (398) |
| Итого стоимость основных средств на конец года | 2538 | 2813 |

Основную долю основных средств по состоянию на 31.12.25 года составляют машины и оборудование (кроме офисного) складское и торговое.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества в аренде находятся основные средства – офисные помещения на сумму 14 244 тыс. руб., торговое оборудование на сумму 11 172 тыс. руб, складские помещения на сумму 797 660 тыс.руб., помещения под торговые точки на сумму 413 641 тыс. руб.

**4.3. Доходны вложения в материальные ценности** (строка 1160 Баланса)

Доходные вложения в материальные ценности в 2025 году отсутствовали.

**4.4. Отложенные налоговые активы** (строка 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2025 и 2024 году, тыс. руб.:

| | **2025** | **2024** |
|---|---|---|
| Остаток на начало года | 127 690 | 91 900 |
| Увеличение в отчетном периоде отложенных налоговых активов | 60 830 | 62 603 |
| Погашено отложенных налоговых активов | (38 176) | (26813) |
| Списано при выбытии объектов, по которым были созданы | | |
| **ВСЕГО: (строка 1180)** | 150 344 | 127 690 |

В составе отложенных налоговых активов отражены убытки, полученные в результате хозяйственной деятельности за 2025 и 2024гг, образованные в основном за счет расходов по аренде помещений и заработной платы, а также создания по состоянию на 31.12.2022 года резерва под обесценение материальных ценностей. Данные убытки перенесенные на будущие налоговые периоды и подлежат погашению.
Порядок формирования текущего налога на прибыль приведен ниже:

| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **За 2025 год, тыс.руб.** | **За 2024 год, тыс.руб.** |
|---|---|---|---|
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения | (132 316) | (85 450) |
| 2 | Условный доход по налогу на прибыль | 33 079 | 17 090 |
| 3 | Постоянные разницы | (10 440) | 18 390 |
| 4 | Отложенный налог на прибыль | 22 639 | 35 480 |
| 4.1 | Временные вычитаемые разницы, всего<br>в том числе | 22 654 | 10 252 |
| | - убытки, переносимые на будущее | 22 654 | 10 252 |

| № п/п | Наименование показателя | За 2025 год, тыс.руб. | За 2024 год, тыс.руб. |
|---|---|---|---|
| 4.2 | Временные налогооблагаемые разницы, всего<br>в том числе: | (15) | (235) |
| | - амортизация основных средств | (15) | (235) |
| 5 | Налог на прибыль | - | - |

**4.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.:**

Размер краткосрочной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2025 г. составил 19 371 тыс. руб., в т. ч.:

| | На 31.12.2024 | На 31.12.2024 |
|---|---|---|
| Авансы, выданные прочим организациям | 23 920 | 5262 |
| Расчеты по налогам и сборам (переплата) | 4 251 | 379 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 19 371 | 15 658 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 287 | |
| Расчеты с подотчетными лицами | | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 2 159 | 2276 |
| **ИТОГО:** | **52 236** | **23 575** |

По строкам «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» табличных пояснений 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в основном отражены взаиморасчеты с ФТС, с ООО «Интернет решения», ООО «РВБ».

**4.6. Денежные средства (строка 1240, 1250 Бухгалтерского баланса), тыс.руб.:**

Информация об остатке денежных средств по состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 представлена в таблице ниже:

| | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 |
|---|---|---|
| Денежные средства на расчетных счетах в банках, открытые в рублях | 882 | 1 596 |
| Денежные средства на валютных счетах в банках, в рублях | 6 139 | - |
| Денежные средства на 57 счетах: | 1 633 | 3 931 |

| | | |
|---|---|---|
| Денежные средства в кассе на 50 счете | 1 316 | 1 114 |
| Краткосрочные депозиты | 1 400 | - |
| Денежные средства на депозитных счетах | - | 3300 |
| **ИТОГО:** | **11 370** | **9941** |

**4.7. Прочие оборотные активы (статья 1260 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.**

| | **На 31.12.2025** | **На 31.12.2024** |
|---|---|---|
| Права пользования на программное обеспечение сроком более 12 мес.: | 212 | 82 |

**4.8. Уставный капитал (**строка 1310 Бухгалтерского баланса**):**

По состоянию на 31.12.2025г. размер уставного капитала составляет 250 тыс. руб. Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. оплачен полностью.

**4.9. Заемные средства (строка 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса), тыс.руб.**

Задолженность по заемным средствам составляет:

| | **На 31.12.2025** | **На 31.12.2024** |
|---|---|---|
| АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент», Договор уступки права требования займа №1 от 10.01.2022 | 1 247 000 | 1 267 858 |

Источником денежных средств, направленных на приобретение товаров (работ, услуг) являются предоставленные организации займы. Процентная ставка по договору целевого займа № ПР/РЭР/01-04/19 от 25 апреля 2019 г с ООО «Парк развлечений исчисляется как 0% годовых. Заём предоставлен в рублях.

По договору уступки права требования займа №1 от 10.01.2022 года право требования остатка долга по займу в размере 1 397 758 495,14 рублей перешло от ООО «Парк развлечений» к АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент». Дата погашения заемных обязательств до 11.01.2027г.

**4.10. Прочие обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса)**

Задолженность по долгосрочным обязательствам отсутствует.

**4.11. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса), тыс.руб.**

| | **На 31.12.2025** | **На 31.12.2023** |
|---|---|---|
| Расчеты с поставщиками | 50 078 | 33839 |
| Расчеты с покупателями по авансам полученным | 5 | 404 |
| Расчеты по налогам и сборам | 17 473 | 6 874 |
| Прочая кредиторская задолженность | 1 375 | 843 |
| Расчеты с персоналом организации | 293 | - |

| | | |
|---|---|---|
| **ИТОГО:** | **69 224** | **41 960** |

Официальный курс доллара США к рублю, установленный ЦБ РФ, на 31.12.2025 года равен 78,2267,на 31.12.2024 года равен 101,6797.

**4.12. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса), тыс.руб.**

Резервы предстоящих расходов (статья 1540 Баланса):

| | **На 31.12.2025** | **На 31.12.2024** |
|---|---|---|
| Резервы предстоящих отпусков | 7 436 | 6 114 |

## 5. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

### 5.1 *Доходы по обычным видам деятельности*

Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110):

| **Выручка** | **Сумма за 2025 год, тыс.руб.** | **Сумма за 2024 год, тыс.руб.** |
|---|---|---|
| Аренда локеров | 23 725 | 18 671 |
| Мороженое | 20 601 | 15 287 |
| Продажа напитков и сопутствующих товаров | 38 894 | 31 301 |
| Продажа товаров | 264 435 | 277 207 |
| Продажа товаров (маркетплейс) | 31 609 | 15 459 |
| Продажа товаров по агентскому договору | 156 | 145 |
| Агентское вознаграждение | 11 467 | 3242 |
| Услуги салона красоты | 26 983 | 24 963 |
| Услуги Тату-салона | 5 563 | 4 863 |
| **Итого** | **423 433** | **391 138** |

### *5.2. Себестоимость продаж Строка 2120:*

| **Наименование** | **Сумма за 2024 год, тыс.руб.** | **Сумма за 2024 год, тыс.руб.** |
|---|---|---|
| Мороженое | 17 962 | 10 425 |
| Продажа напитков и сопутствующих товаров | 31 397 | 27 324 |
| Продажа товаров (*) | 163 846 | 172 152 |
| Продажа товаров (маркетплейс) | 36 777 | 14 729 |
| Продажа товаров по агентскому договору | 60 | 44 |
| **Итого** | **250 042** | **224 674** |

По состоянию на 31.12.2023 года резерв под обесценение товарно-материальных ценностей на сумму 189 379 тыс.руб.,по состоянию на 31.12.2024 142 552 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 – 107 099 тыс. руб.

**5.3. Расходы по обычным видам деятельности:**

Коммерческие расходы. Строка 2210

| Наименование | Сумма за 2024 год, тыс.руб. |
|---|---|
| Амортизация ОС | 365 |
| Аренда помещений | 40823 |
| Аудиторские услуги по МСФО | 14 |
| Аудиторские услуги по РСБУ | 133 |
| Доставка, разгрузка, погрузка | 8435 |
| Заработная плата | 96347 |
| Канцелярские товары | 458 |
| Клининговые услуги | 133 |
| Лицензии на ПО, базы данных (неисключит. права пользования), расходы на внедрение ПО | 299 |
| Медицинское обслуживание персонала | 268 |
| Нотариальные услуги | 14 |
| Обучение и повышение квалификации | 65 |
| Оплата больничного | 345 |
| Охрана труда и техника безопасности | 62 |
| Перевод на иностранный язык, с иностранного языка | 15 |
| Проездные расходы | 5 |
| Прочие командировочные расходы | 313 |
| Прочие материалы | 113 |
| Прочие расходы, услуги сторонних организаций | 4264 |
| Прочие расходы,формирующие себестоимость товара/оборудования (дизайнерские, конструкторские услуги) | 619 |
| Прочие услуги связи | 14 |
| Прочие услуги сторонних организаций | 142 |
| Расходные материалы ККТ | 382 |
| Расходные материалы по услугам | 1332 |
| Расходы на использование товарных знаков, роялти IP (от продаж) | 23730 |
| Расходы на маркировку, в т.ч. термоэтикетки и термобланки | 15 |
| Расходы на проведение промо-акций, не принимается в НУ | 4885 |
| Расходы на проведение событийных мероприятий (нормируемая) | 204 |
| Расходы по организации продаж | 268 |
| Санитарная безопасность и дератизация | 20 |
| Сертификация товаров/оборудования, в т.ч. списание образцов на сертификацию | 424 |
| Специальная одежда, СИЗ | 392 |
| Страхование товаров/оборудования в пути | 891 |
| Страховые взносы | 27430 |
| Страховые взносы от НС и ПЗ | 192 |
| Таможня (пошлины, услуги брокера) | 1188 |
| Техническое обслуживание и ремонт прочего оборудования | 10 |

| | |
|---|---|
| Техническое обслуживание ККТ | 143 |
| Торговый сбор | 1935 |
| Упаковочные материлы | 1135 |
| Услуги комиссионеров | 10391 |
| Услуги по обновлению и сопровождению ПО | 3317 |
| Хозяйственный инвентарь и оборудование | 185 |
| Хранение ТМЦ | 11774 |
| Итого | **243 488** |

| **Наименование** | **Сумма за 2025 год, тыс.руб.** |
|---|---|
| Амортизация ОС | 702 |
| Аренда помещений | 41 500 |
| Аудиторские услуги по МСФО | 4 |
| Аудиторские услуги по РСБУ | 339 |
| Доставка, разгрузка, погрузка | 8 038 |
| Заработная плата | 120 329 |
| Канцелярские товары | 431 |
| Консалтинговые услуги | 2 550 |
| Консультационно-информационные услуги (кр. Юридич. и программного консалтинга), включая подписку | 1 500 |
| Лицензии на ПО, базы данных (неисключит. права пользования), расходы на внедрение ПО | 172 |
| Медицинское обслуживание персонала | 251 |
| Нотариальные услуги | 5 |
| Обучение и повышение квалификации | 34 |
| Оплата больничного | 416 |
| Оргтехника, вычислительная техника, приборы | 4 |
| Охрана труда и техника безопасности | 35 |
| Программное обеспечение | 6 |
| Программное обеспечение финансовое | 30 |
| Проездные расходы | 1 |
| Прочие командировочные расходы | 90 |
| Прочие материалы | 27 |
| Прочие налоги и сборы | 11 |
| Прочие расходы, связанные с персоналом | 33 |
| Прочие расходы, услуги сторонних организаций | 4 802 |
| Прочие услуги связи | 229 |
| Прочие услуги сторонних организаций | 1 100 |
| Расходные материалы | 3 |
| Расходные материалы для оргтехники | 97 |

| | |
|---|---|
| Расходные материалы ККТ | 135 |
| Расходные материалы по услугам | 1 433 |
| Расходы на билеты, в т.ч. бронирование, заказ, доставка | 179 |
| Расходы на изготовлеие и размещение рекламы в интернете | 81 |
| Расходы на использование товарных знаков, роялти IP (от продаж) | 22 714 |
| Расходы на маркировку, в т.ч. термоэтикетки и термобланки | 24 |
| Расходы на образцы | 1 |
| Расходы на проведение промо-акций, не принимается в НУ | 4 395 |
| Расходы на проведение событийных мероприятий (нормируемая) | 64 |
| Расходы на проживание, в т.ч. бронирование, заказ | 317 |
| Расходы по организации продаж | 1 180 |
| Сертификация товаров/оборудования, в т.ч. списание образцов на сертификацию | 2 092 |
| Специальная одежда, СИЗ | 250 |
| Страхование товаров/оборудования в пути | 528 |
| Страховые взносы | 35 147 |
| Страховые взносы от НС и ПЗ | 236 |
| Таможня (пошлины, услуги брокера) | 747 |
| Техническое обслуживание и ремонт прочего оборудования | 40 |
| Техническое обслуживание ККТ | 1 003 |
| Торговый сбор | 3 887 |
| Упаковочные материлы | 957 |
| Услуги комиссионеров | 23 041 |
| Услуги ответственного хранения на складе (в т.ч. погрузка, разгрузка, размещение) | 23 010 |
| Услуги по обновлению и сопровождению ПО | 2 546 |
| Услуги по подбору персонала | 2 032 |
| Услуги управляющей компании | 42 |
| Хозяйственный инвентарь и оборудование | 438 |
| Членский взнос | 15 |
| **Итого** | **309 275** |

## 5.4. Прочие доходы и расходы:

***Состав прочих доходов (строка 2340) в тыс. руб.:***

| Наименование | Сумма за 2025 год, тыс.руб. | Сумма за 2024 год, тыс.руб. |
|---|---|---|
| Излишки, выявленные при инвентаризации | 36074 | 22078 |
| Курсовые разницы | 2411 | 1490 |
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | 2 | 1 |
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 1976 | 870 |
| Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав | - | 23 |
| Итого | **40 463** | **24 462** |

***Состав прочих расходов (строка 2350) в тыс. руб.:***

| Наименование | Сумма за 2025 год, тыс.руб. | Сумма за 2024 год, тыс.руб. |
|---|---|---|
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 134 | 313 |
| Курсовые разницы | | |
| Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд | 1388 | 1 366 |
| Госпошлина | | 10 |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 8 | 10 |
| Расходы на услуги банков | 6584 | 6 496 |
| Прочие операционные расходы | 2176 | 2 025 |
| Материальная помощь | 60 | 20 |
| Убытки от порчи ТМЦ | 12 | |
| Убытки от выявленных недостач | 29 311 | 26 409 |
| Убыток от списания просроч.Дебиторск.(кредиторской)задолжен-ти, истек срок исковой давности,Не прин.в НУ | 37 | 13 |
| Итого | **39 710** | **36 662** |

**5.5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода. Информация о непрерывности деятельности.**

Чистый убыток Общества составил в 2024 г. 49 970 тыс. руб., в 2025г. 109 677 тыс. руб. Данные события и условия могут указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, но при этом ООО «РЭ Ритейл» продолжает свою деятельность, и руководство не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В настоящее время ООО «РЭ Ритейл» прикладывает все усилия, направленные на получение Обществом прибыли в будущем.

Уверенность в способности продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования

В соответствии с бизнес-стратегией достижение ранее запланированных объемов продаж и получение прибыли ожидается в 2027 году.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**6. Информация о существенных фактах**

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

**7. Условные обязательства**

Между ООО «РЭ Ритейл» и ПАО Банком ВТБ были заключены договоры поручительства:

1) №4328-П4 от 26.12.2017 года. По договору Поручитель обязуется отвечать за исполнение обязательств ООО «Парк развлечений» перед ПАО Банком ВТБ по кредитному соглашению №4328 от 26.12.2017 на сумму 37 000 000 000,00 (Тридцать семь миллиардов) рублей;
2) №4948-П4 от 28.01.2020 года. По договору Поручитель обязуется отвечать за исполнение обязательств ООО «Парк развлечений» перед ПАО Банком ВТБ по кредитному соглашению №4948 от 28.01.2020 на сумму 1 500 000 000,00 (один миллиард пятьсот миллионов) рублей;

Между ООО «РЭ Ритейл» и ПАО Банком ВТБ был заключен договор залога товаров в обороте №4328-ДЗ/ТО от 30.09.2020 года. По договору Залогодатель (ООО РЭ Ритейл) обязуется отвечать за исполнение обязательств ООО «Парк развлечений» перед ПАО Банком ВТБ по кредитному соглашению №4328 от 26.12.2017 на сумму 37 000 000 000,00 (Тридцать семь миллиардов) рублей. Залогодатель передает залогодержателю в залог товар с залоговой стоимостью 75 193 287 рублей.

Администрация Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этим поручительством.
Существенные условные обязательства по судебным спорам отсутствуют.

**8. Состав связанных сторон на 31.12.2025**

Основным управленческим персоналом Общества является:

- Генеральный директор общества

***Вознаграждение основного управленческого персонала***

| **Виды выплат** | **2025,**<br><br>**Тыс. руб.** | **2024,**<br><br>**Тыс. руб.** |
|---|---|---|
| Оплата труда за отчетный период, | 6 417 | 10 203 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период. | 1179 | 1893 |

Движения денежных средств между ООО «РЭ Ритейл» по связанным сторонам проходили между:

1) Между ООО «РЭ Ритейл» и ООО «Парк Развлечений» заключены Договора аренды:

- № 4-РЭР/20 от 18.07.2020 г., согласно которому ООО «РЭ Ритейл» арендует офис 125,7 кв.м., расположенного по адресу г.Москва, пр.Андропова, д.1

- № 32/22 от 10.02.2022., согласно которому ООО «РЭ Ритейл» арендует офис 14.8 кв.м., расположенного по адресу г.Москва, пр.Андропова, д.1 (юридический адрес)

| Счет | Сальдо на 01.01.2025,руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 60 | | 216 604,21 | 3 032 458,94 | 3 032 458,94 | | 216 604,21 |
| Парк развлечений ООО | | 216 604,21 | 3 032 458,94 | 3 032 458,94 | | 216 604,21 |
| 32/22 от 10.02.2022 | | 22 816,67 | 319 433,38 | 319 433,38 | | 22 816,67 |
| 4-РЭР/20 от 18.07.2020 | | 193 787,54 | 2 713 025,56 | 2 713 025,56 | | 193 787,54 |
| Итого | | 216 604,21 | 3 032 458,94 | 3 032 458,94 | | 216 604,21 |

2) АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент»:

ООО «РЭ Ритейл» арендует по договорам субаренды у АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент»:
- складские помещения по договору №1С-02/20 от 29.02.2020;
- помещения под торговые объекты по договору №1М-02/20 от 29.02.2020.

На основании Соглашений о сотрудничестве (№0034-11/19, №0035-11/19, №0036-11/19, №0037-11/19) ООО «РЭ Ритейл» перечисляет роялти от продаж брендированных товаров (Hello Kitty, TMNT, Smurf, Hotel Transylvania)

Так же, согласно счетам на оплату, происходила покупка билетов для сотрудников в развлекательную зону АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент» и по договору от 27.02.2025г. были оплачены услуги подбора персонала

| Счет | Сальдо 01.01.2025, руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 60 | | 4 603 947,93 | 50 761 368,78 | 63 578 648,85 | | 17 421 228,00 |
| РЕГИОНЫ-ЭНТЕРТЕЙНМЕНТ АО | | 4 603 947,93 | 50 761 368,78 | 63 578 648,85 | | 17 421 228,00 |
| 1М-02/20 от 29.02.2020 | | 3 461 805,78 | 36 277 351,13 | 45 405 217,53 | | 12 589 672,18 |
| 1С-02/20 от 29.02.2020 | | 95 669,38 | 1 259 228,09 | 1 795 769,26 | | 632 210,55 |
| бн от 27.02.2025 | | | 1 875 311,50 | 1 875 311,50 | | |
| Договор № б/н от 13.03.2025 | | | 562 592,59 | 562 592,59 | | |
| Соглашение о сотрудничестве № 0034-11/19 от 10.06.2019 | | 128 552,11 | 1 587 974,26 | 2 204 732,83 | | 745 310,68 |
| Соглашение о сотрудничестве № 0035-11/19 от 10.06.2019 | | 553 766,38 | 5 110 343,46 | 6 328 178,85 | | 1 771 601,77 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Соглашение о сотрудничестве № 0036-11/19 от 10.06.2019 | | 131 956,73 | 1 369 773,31 | 1 803 170,93 | | 565 354,35 |
| Соглашение о сотрудничестве № 0037-11/19 от 10.06.2019 | | 232 197,55 | 2 623 794,44 | 3 508 675,36 | | 1 117 078,47 |
| Счет 1787 от 31.10.2025 | | | 39 000,00 | 39 000,00 | | |
| Счет 287 от 03.03.2025 | | | 20 000,00 | 20 000,00 | | |
| Счет 744 от 28.05.2025 | | | 36 000,00 | 36 000,00 | | |
| Итого | | 4 603 947,93 | 50 761 368,78 | 63 578 648,85 | | 17 421 228,00 |

Срок погашения кредиторской задолженности до 31.03.2026 года.

ООО «РЭ Ритейл» продает компании АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент» товар в рамках договора купли-продажи № №15/07-20-01 от 15.07.2020 года и, согласно договора №70/Д-РЭР-10/2023 от 10.10.2023, было продано основное средство

| Счет | Сальдо на 01.01.2025, руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025, руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 62 | 8 584 710,39 | | 45 862 230,29 | 43 527 527,79 | 10 919 412,89 | |
| РЕГИОНЫ-ЭНТЕРТЕЙНМЕНТ АО | 8 584 710,39 | | 45 862 230,29 | 43 527 527,79 | 10 919 412,89 | |
| Договор №70/Д-РЭР-10/2023 от 10.10.2023 | 20 000,00 | | | 20 000,00 | | |
| Договор купли-продажи № №15/07-20-01 от 15.07.20 | 8 564 710,39 | | 45 862 230,29 | 43 507 527,79 | 10 919 412,89 | |
| Итого | 8 584 710,39 | | 45 862 230,29 | 43 527 527,79 | 10 919 412,89 | |

Срок погашения дебиторской задолженности до 31.03.2026 года.

Компания АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент» взяло на себя обязательство по возврату займа, который ООО «РЭ Ритейл» получило в рамках договора № ПР/РЭР/01-04/19 от 25.04.2019 от ООО «Парк развлечений» на закупку товара и ведение деятельности на инвестиционной фазе в 2019-2020 годах. По договору уступки права требования займа №1 от 10.01.2022 года право требования остатка долга по займу в размере 1 397 758 тыс. руб. перешло к АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент».

| Счет | Сальдо на 01.01.2025, руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 67 | | 1 267 858 495,14 | 20 858 495,14 | | | 1 247 000 000,00 |
| РЕГИОНЫ-ЭНТЕРТЕЙНМЕНТ АО | | 1 267 858 495,14 | 20 858 495,14 | | | 1 247 000 000,00 |
| Соглашение об уступке прав требования (цессии) от 10.01.2022 | | 1 267 858 495,14 | 20 858 495,14 | | | 1 247 000 000,00 |
| Итого | | 1 267 858 495,14 | 20 858 495,14 | | | 1 247 000 000,00 |

Срок возврата долга компании АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент» до 11.01.2027.

3) ООО Холдинговая Компания «Остров мечты»

Заключен лицензионный договор №3 от 31.12.2019 года, согласно которому: ООО «РЭ Ритейл» имеет право пользоваться товарным знаком «Остров мечты», сайтом Dreamisland.ru и dreamstore.ru.

Так же заключен договор по управлению ведения учета от 01.01.2022г

| Счет | Сальдо на 01.01.2025, руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| 60 | | 1 262 891,90 | | 13 462 624,90 | | 14 725 516,80 |
| ОСТРОВ МЕЧТЫ АО ХК | | 1 262 891,90 | | 13 462 624,90 | | 14 725 516,80 |
| Договор по управлению от 01.01.2022 | | | | 50 000,00 | | 50 000,00 |
| Соглашение о сотрудничестве от 01.04.2019 | | 1 262 891,90 | | 13 412 624,90 | | 14 675 516,80 |
| Итого | | 1 262 891,90 | | 13 462 624,90 | | 14 725 516,80 |

**9. Информация о пересмотре отчетности.**

Пересмотр отчетности за 2025 год не осуществлялся.

**10. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств**

Порядок заполнения Отчета о движении денежных средств регулируется нормами ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств", ФСБУ 4/2023

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Итоговая сумма НДС отражается в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по строке "прочие поступления" (положительный результат) или "прочие платежи" (отрицательный результат).

В строке 4119 Отчета о движении денежных средств отражены поступления на сумму 41 080 тыс. руб. и состоит из прочих поступлений не от основного вида деятельности, а так же свернутого сальдо НДС по поступлениям платежей.

- в 2025 году по Генеральному Соглашению № ГСД-2016-71 от 03.09.2020 об общих условиях привлечения денежных средств Банк «ВТБ» (ПАО) было размещение на овердрафт и депозит свободных денежных объемом не менее 1 000 тыс. руб. на срок от 1-го до 14-х дней. Сумма начисленных процентов составила 2 817 тыс. рублей;

В строке 4129 Отчета о движении денежных средств отражены платежи 36 138 тыс. руб. и состоит:

- 3 499 тыс руб. сумма уплаченного торгового сбора; 1242 тыс. руб. выгода при обменах валюты; 75 тыс.руб. под отчет; 23 700 тыс руб. – НДС уплаченный в бюджет, а так же представительские, административные платежи без учета уплаченного НДС.

Расчеты с основным обществом (АО «РЕГИОНЫ-Энтертейнмент») отражены в Отчете о движении денежных средств в составе следующих показателей:

- по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» в размере 208 437 тыс.руб. (за 2025 год) и в размере 209 931 тыс.руб. (за 2024 год).

## 11. Расшифровка забалансового счета 001. (в рублях РФ)

| Счет | Сальдо на 01.01.2025,руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 001 | 1 281 401 862,84 | | | 41 139 650,95 | 1 240 262 211,89 | |
| ПАРК РАЗВЛЕЧЕНИЙ ООО | 55 383 418,71 | | | 41 139 650,95 | 14 243 767,76 | |
| РЕГИОНЫ-ЭНТЕРТЕЙНМЕНТ АО | 1 226 018 444,13 | | | | 1 226 018 444,13 | |
| Итого | 1 281 401 862,84 | | | 41 139 650,95 | 1 240 262 211,89 | |

В составе данных показателей приведена информация о стоимости основных средств, полученных в аренду от арендодателей, указанных в таблице.

## 12. Расшифровка забалансового счета МЦ. (в рублях РФ)

| Счет | Сальдо на 01.01.2025,руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| МЦ | 3 609 407,09 | | 2 974 590,29 | 2 505 238,66 | 4 078 758,72 | |
| МЦ.02 | 474 413,15 | | 154 990,48 | | 629 403,63 | |
| МЦ.04 | 3 134 993,94 | | 2 819 599,81 | 2 505 238,66 | 3 449 355,09 | |
| Итого | 3 609 407,09 | | 2 974 590,29 | 2 505 238,66 | 4 078 758,72 | |

В составе показателей субсчета 02 учитывается спецодежда в эксплуатации, стоимость которой включена в состав расходов.

В составе показателей субсчета 04 учитывается оборудование, стоимость которого включена в состав расходов

## 13. Расшифровка забалансового счета 008. (в рублях РФ)

| Счет | Сальдо на 01.01.2025, руб. | | Обороты за период, руб. | | Сальдо на 31.12.2025,руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 008 | 83 085,93 | | | | 83 085,93 | |
| 008.01 | 83 085,93 | | | | 83 085,93 | |
| СТРОЙ ИНТЕКС ООО | 83 085,93 | | | | 83 085,93 | |
| Итого | 83 085,93 | | | | 83 085,93 | |

## 14. Расшифровка забалансового счета 009. (в рублях РФ)

| Счет | Сальдо на 01.01.2025,руб | | Обороты за период,руб. | | Сальдо на 31.12.2025, руб. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 009 | 38 575 193 287,00 | | | | 38 575 193 287,00 | |
| 009.01 | 38 575 193 287,00 | | | | 38 575 193 287,00 | |
| БАНК ВТБ (ПАО)_2 | 38 575 193 287,00 | | | | 38 575 193 287,00 | |
| Итого | 38 575 193 287,00 | | | | 38 575 193 287,00 | |

Информация о выданных поручительствах расшифрована в табличной части пункта 8.

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Генеральный директор Кондратьев М.Ю.