

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»
за 2025 г.
(тыс. руб.)**

ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»
Подготовлено
20.03.2026

Содержание

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»	3
1.1 Основные сведения об организации	3
1.2 Основные виды деятельности организации	3
1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2025г.	3
1.4 Состав органов управления организации	3
1.5 Сведения об обособленных подразделениях организации	3
1.6 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях	3
2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	8
2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету	8
3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ	9
1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)	9
2 Основные средства	9
3 Финансовые вложения	9
4 Запасы	11
5 Дебиторская и кредиторская задолженность	11
6 Затраты на производство	13
7 Резервы оценочные	13
7.1 Описание оценочных резервов	14
7.2 Описание условных обязательств	14
7.3 Описание условных активов	14
8 Денежные средства и денежные эквиваленты	14
9 Финансовые результаты	15
9.1 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	15
9.2 Порядок отражение прочих доходов и расходов	15
10 Налог на прибыль	16
10.1 Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) организации	16
4 ЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16
4.1 Последствия событий после отчетной даты	16
4.2 Информация о затратах на энергоресурсы	16
4.3 Информация об экологической деятельности организации	16
4.4. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»	16

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «НОВОДЕВИЧИЙ»

Сокращенное наименование организации: ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»

ИНН/КПП организации: 7704835150/770401001

Дата создания (государственной регистрации): 13 мая 2013г. (Закрытое акционерное общество «НОВОДЕВИЧИЙ» реорганизовано путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «НОВОДЕВИЧИЙ»)

Юридический адрес организации: 119019, Москва, Нащокинский пер., д.5, стр.4

Генеральный директор ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»: Солдатова Марианна Владимировна

Главный бухгалтер ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»: Солдатова Марианна Владимировна

Организация применяет общий режим налогообложения.

Среднегодовая численность работников ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» составила:

- 1 чел. за 2024 год, численность работающих на 31 декабря 2024 г. - 1 чел.;

- 1 чел. за 2025 год, численность работающих на 31 декабря 2025 г. - 1 чел.

Участниками ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» являются:

- ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» 100%

1.2 Основные виды деятельности организации

Основным видом деятельности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» является инвестиционная деятельность.

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2025г.

п. 9 ст. 13 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 6 ст. 33, ст. 34 Закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», подп. 11 п. 1 ст. 48.

Бухгалтерская отчетность ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» за 2024 г. утверждена решением единственного участника 27.04.2025г. (Решение № 01 от 27.04.2025г.)

ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» по итогам 2025 г. получило чистую прибыль в размере 102435 тыс. руб.

Остаток не распределенной чистой прибыли (убытка) составил:

- 102 435 тыс. руб. за 2025 г.; (прибыль)

- 11 930 тыс. руб. за 2024 г. (убыток)

1.4 Состав органов управления организации

Общее собрание участников Общества;

Состав исполнительного органа ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» генеральный директор: Солдатова Марианна Владимировна

1.5 Сведения об обособленных подразделениях организации

ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» не имеет обособленных подразделений.

1.6 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Солдатова Марианна Владимировна - осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.

Публичное акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» - размер доли в уставном капитале 100%. Доля полностью оплачена, доля получена в результате обмена акций ЗАО «НОВОДЕВИЧИЙ» на долю в уставном капитале ООО «НОВОДЕВИЧИЙ». Обременение в отношении доли отсутствует.

Акционерное общество «Березка в Лужниках» - ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» имеет право распоряжаться 80,43% голосующих акций общества.

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»	Размер доли в уставном капитале 100%
Солдатова Марианна Владимировна	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»</i>
Арутюнян Александр Тельманович	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Большаков Иван Николаевич	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Бычкова Екатерина Андреевна	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i> <i>Лицо является конечным бенефициаром ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»</i>
Архангельская Елена Павловна	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Капанова Лидия Федоровна	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>

Маяцкий Геннадий Георгиевич	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Пороховский Анатолий Александрович	<i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «НАЦОКИН»	<i>Общество (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РУСС-ИНВЕСТ»	<i>Общество (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Акционерное общество «Березка в Лужниках»	<i>Общество (ООО «НОВОДЕВИЧИЙ») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	<i>Общество (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОДИАН»	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «ИНБРОКО»	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»</i>
Общество с ограниченной ответственностью «Компания «ПАРАГОН»	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-</i>

	ИНВЕСТ»
ООО «Семиотик»	Общество (ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Моисеева Юлия Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Чумакова Татьяна Федоровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Семенова Елена Вильямовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Феоктистова Елена Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Гусев Алексей Иванович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Общество с ограниченной ответственностью «Агентство Эс Джи Эм»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Общество с ограниченной ответственностью «Брассорти»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Общество с ограниченной ответственностью «Пантри»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Долгих Елена Ивановна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Бычкова Екатерина Андреевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Евсеева Любовь Михайловна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Рыбникова Наталья Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

- ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» входит в группу взаимосвязанных организаций, головной организацией которой является ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» владеющее 100 % долей ООО «НОВОДЕВИЧИЙ».

Показатели деятельности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» включаются в состав сводной отчетности, составляемой ПАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Виды операций между группами связанных сторон (ООО «НОВОДЕВИЧИЙ»)

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
ПАО «ИК «РУСС-ИНВЕСТ»	Депозитные услуги	2024	8	1	Завершены безналично в 2025г.	0	0
		2025	8	0	Завершены безналично в 2026г.	0	
ПАО «ИК «РУСС-ИНВЕСТ»	Брокерские услуги	2024	18	2	-	0	0
		2025	28	0			
Остаток денежных средств у брокера ПАО «ИК «РУСС-ИНВЕСТ» (в банке НКЦ (АО))		на 31.12.2024		7			
		на 31.12.2025		11			
ООО «НАЦОКИН»	Аренда помещений	2024	12	1	-	0	0
		2025	12	0			

1) информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил:

- 52 тыс. руб. за 2024 г.;

- 52 тыс. руб. за 2025 г.;

в том числе:

- краткосрочное вознаграждение (оплата труда, оплачиваемый отпуск, оплата лечения и т.п.) составило 52 тыс. руб. за 2024 г. и 52 тыс. руб. за 2025 г.;

Информация о размерах вознаграждений, начисленных/выплаченных основному управленческому персоналу в 2025 г., 2024 г. представлена в таблице (Таблица 1).

Таблица 1. Информация о размерах вознаграждений, начисленных/выплаченных основному управленческому персоналу ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» в 2025 г., 2024 г.

Вид вознаграждения	Период	Порядок выплаты вознаграждения (краткосрочные /долгосрочные ¹)	Размер вознаграждения по категориям управленческого персонала			
			руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)	заместители руководителей	члены коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета)	Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации
Оплата труда за отчетный период	за 2024 г.	краткосрочные	48	0	0	0
	за 2025 г.	краткосрочные	48	0	0	0
Страховые взносы, начисленные за отчетный период	за 2024 г.	краткосрочные	16	0	0	0
	за 2025 г.	краткосрочные	16	0	0	0
Оплата ежегодного очередного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	за 2024 г.	краткосрочные	4	0	0	0
	за 2025 г.	0	4	0	0	0
Иные вознаграждения	за 2024 г.		0	0	0	0
	за 2025 г.		0	0	0	0

Среднемесячный размер оплаты труда работающих ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» составил: - 4 тыс. руб. в 2024 г. и 4 тыс. руб. в 2025 г. работников основного управленческого персонала.

2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации за 2025г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

¹ Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты

3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

- Нет

2 Основные средства

- Нет

3 Финансовые вложения

Основные положения учетной политики

- Способ оценки финансовых вложений при их выбытии

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии, применяемый в 2025 г. состоит в следующем:

- по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений.

- Оценка по дисконтированной стоимости долговых ценных бумаг, прав требования, приобретенных по договору цессии и предоставленных займов

а) ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости;

Таблица 2. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) ²	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость – всего, в том числе:	за 2024 г.	10399	18030							
	за 2025 г.									
Долгосрочные - всего	за 2024 г.	100637	-100637						100637	-100637
	за 2025 г.	100637				100637			100637	0

² Приводятся только данные по начисленным процентам, относящимся на увеличение стоимости финансовых вложений, в частности, если договором предусмотрен особый порядок расчета процентов (например, когда проценты начисляются на задолженность с учетом ранее начисленных процентов)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) ²	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 2024 г.	100637	-100637						100637	-100637
	за 2025 г.	100637	-100637			100637			100637	0
ценные бумаги других организаций	за 2024 г.	100637	-100637						100637	-100433
	за 2025 г.	100637	-100433			100637			100637	0
Краткосрочные – всего	за 2024 г.	10399	18030	291				-12222	13136	3362
	за 2025 г.	13136	3362	125				1746	13262	5107
в том числе: (акции) ³	за 2024 г.	10399	18030	291				-12222	10690	5808
	за 2025 г.	10690	5808	125				1746	10815	7554
долговые ценные бумаги (облигации)	За 2024 г.	2447	-2447						2447	-2447
	За 2025 г.	2447	-2447						2447	-2447
Финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется – всего,	за 2024 г.	100637	-100637						100637	-10637
	за 2025 г.	100637	-100637			100637			100637	0
Акции АО «Березка в Лужниках»	за 2024 г.	100637	-100637					-9430	100637	-100637
	за 2025 г.	100637	-100637			100637			100637	0
Финансовых вложений - итого	за 2024 г.	111036	-82607	291				-12222	113773	-97275
	за 2025 г.	113773	-97275	125		100637		1746	113899	5107

Сведения о величине и движении резервов под обесценение финансовых вложений

Резервы под обесценение финансовых вложений созданы на величину разницы между учетной стоимостью финансовых вложений и их расчетной стоимостью.

Расчетная стоимость финансовых вложений определена следующим образом:

³ Приводится по видам аналогично долгосрочным финансовым вложениям

а) акции «Березка в Лужниках» исходя из стоимости чистых активов АО «Березка в Лужниках»;

Передача финансовых активов

Нет

4 Запасы

Нет

5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица 3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Начисление резерва по сомнительным долгам	Списание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.												
	за 2025 г.												
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.												
	за 2025 г.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	345	336									344	336
	за 2025 г.	344	336	3								347	336
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.												
	за 2025 г.												
Налоги и сборы	За 2024 г.	2	-			2							
	За 2025 г.												

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Начисление резерва по сомнительным долгам	Списание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Расчеты с разными дебиторами	За 2024 г.	340	336	4								344	336
	За 2025 г.	344	336	3								347	336
Итого	за 2024 г.	345	336	4		5						344	336
	за 2025 г.	344	336	3								347	336

Таблица 4. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления, причитающиеся к уплате	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.							
	за 2025 г.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	3	39					42
	за 2025 г.	42				2		40
в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024 г.	3	2					5
	за 2025 г.	5				1		4
авансы полученные	за 2024 г.							
	за 2025 г.							
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	0	38					38
	за 2025 г.	38						38
и т.д.								

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления, причитающиеся к уплате	погашение	списание на финансовый результат		
Итого	за 2024 г.	3	39				42	
	за 2025 г.	42			2		40	

6 Затраты на производство

Таблица 5. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2025 г.
Материальные затраты (Себестоимость ценных бумаг)		
Расходы на оплату труда	52	52
Отчисления на социальные нужды	16	16
Аренда помещения	12	12
Прочие затраты	0	51
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): Незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	80	131

7 Резервы оценочные

Таблица 6. Оценочные резервы

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные резервы – всего	за 2024 г.	10637				100637
	за 2025 г.	100637		100637		0
в том числе: резерв под обесценение финансовых вложений	за 2025 г.	100637		100637		0
	за 2024 г.	100637				100637
Резерв по сомнительным долгам	за 2024 г.	336				336
	за 2025 г.	336				336
и т.д.	за 2024 г.					
	за 2025 г.					

7.1 Описание оценочных резервов

Резерв под обесценение финансовых вложений создан по долгосрочным финансовым вложениям (акции АО «Березка в Лужниках») в связи с существенным уменьшением стоимости чистых активов АО «Березка в Лужниках».

Общество при начислении резерва под обесценение акций АО «Березка в Лужниках» признает постоянное налоговое обязательство, поскольку не имеет намерения учитывать затраты на приобретение указанных акций для целей налога на прибыль в будущем.

Резерв по сомнительным долгам создан на сумму накопленного купонного дохода по дефолтным облигациям ОАО «АК ТРАНСАЭРО».

7.2 Описание условных обязательств

По состоянию на 1 января и 31 декабря 2025 г. в финансово-хозяйственной деятельности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» условные обязательства отсутствуют.

7.3 Описание условных активов

По состоянию на 31 декабря 2025 г. в финансово-хозяйственной деятельности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» условные активы отсутствуют.

8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные потоки от операций поступления собственных средств (счет ММВБ) для целей отражения в отчете о движении денежных средств классифицированы как денежные потоки от текущих операций.

Таблица 7. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства - всего	0	34	3
в том числе расчетный счет	0	34	3
и т.д.			
Денежные эквиваленты - всего			
в том числе (вид)			
и т.д.			

9 Финансовые результаты

9.1 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Управленческие расходы ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» полностью признаются расходами периода.

9.2 Порядок отражение прочих доходов и расходов

а) Прочие доходы и расходы, возникшие на основании таких фактов хозяйственной деятельности, как переоценка финансовых вложений, отражаются в бухгалтерской отчетности сальдировано (свернуто);

б) Остальные доходы и расходы, классифицированные в качестве прочих, отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Расшифровка показателя «Проценты к получению»:

Наименование показателей	2024 год, тыс.руб.	2025 год, тыс.руб.
Проценты к получению всего	444	551
В том числе:		
накопленный купонный доход	0	
Проценты по сделкам РЕПО	444	551
Проценты по займу	-	-

10 Налог на прибыль**10.1 Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) организации**

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «НОВОДЕВИЧИЙ» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе:

- а) развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

4 ЕЛ 4. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**4.1 Последствия событий после отчетной даты**

- Нет

4.2 Информация о затратах на энергоресурсы

- Нет

4.3 Информация об экологической деятельности организации

- Нет

4.4. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

- Нет

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий отчетному год подробно раскрыто в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций в Отчете о движении денежных средств за 2025г.

Показатели остатков денежных средств на отчетные даты соответствуют данным бухгалтерского баланса.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности ООО «Новодевичий» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «Новодевичий» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

На конец отчетного периода на балансе организации не числятся: основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства.

В 2025г. доходы по государственным ЦБ ООО «Новодевичий» не получало.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывной деятельности.

Генеральный директор

Солдатова Марианна Владимировна
ФИО

Подпись

20.03.2026г.