

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основной вид экономической деятельности АО "ЗИНЗИВЕР-2000" в 2025 году:

64.99 — «Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки».

### 2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Учетная политика АО "ЗИНЗИВЕР-2000" для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н);
- Положением по бухгалтерскому учету 1/2008 "Учетная политика организаций" (утв. приказом от 06.10.2008 N 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н);
- иными нормативными правовыми актами, регулирующими вопросы организации и ведения бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из следующих допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>		0		0		0						0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>		0		0		0						0	



### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
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. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
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 обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0		
в том числе:  <i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0		
Капитальные вложения на улучшение немате- риальных активов — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0		
в том числе:  <i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0		

### 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	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					
из них  исключительные права	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					
из них  исключительные права	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					

## 4. Основные средства

## 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) — всего	за 2025 год	125	(59)		0		(42)						125	(101)
	за 2024 год	125	(17)		0		(42)						125	(59)
в том числе: Вторая группа	за 2025 год	125	(59)		0		(42)						125	(101)
	за 2024 год	125	(17)		0		(42)						125	(59)
Инвестиционная недвижимость — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>		0		0		0							0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>		0		0		0							0
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>		0		0		0							0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>		0		0		0							0



### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые основные средства — всего	24	66	107
в том числе: Вторая группа	24	66	107
Неамортизируемые основные средства — всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>			

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются  
ограничения использования**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) — всего			
в том числе:  (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование — всего			
в том числе:  (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, — всего			
в том числе:  (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	
Капитальные вложения на создание основных средств — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	
в том числе: Объект незавершенного строительства (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>						0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>						0	0	

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0		
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0		

## 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	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения — всего	за 2025 год	2 050		719 788	(1 154 791)		266 492		6 846 813	6 680 352	
	за 2024 год	2 050		0	-					2 050	
в том числе: Доли в дочерних обществах	за 2025 год	2 050			(54)				45 489	47 485	
	за 2024 год	2 050								2 050	
Долговые ценные бумаги	за 2025 год	0		31 283	(549 995)		266 492		3 415 204	3 162 984	
	за 2024 год									-	
Предоставленные займы	за 2025 год	0		688 505	(604 742)				3 386 120	3 469 883	
	за 2024 год									-	
Краткосрочные финансовые вложения — всего	за 2025 год	13 835 253		766 809	(671 951)		400 063		(6 846 813)	7 483 361	
	за 2024 год	10 165 386		5 466 172	(2 620 037)		823 732			13 835 253	
в том числе: Долговые ценные бумаги	за 2025 год	3 460 693							(3 460 693)	-	
	за 2024 год	1 495 191		2 229 091	(524 432)		260 843			3 460 693	

Предоставленные займы	за 2025 год	3 386 120							(3 386 120)	-	
	за 2024 год	3 791 979		403 790	(809 649)					3 386 120	
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	за 2025 год	6 988 440		766 809	(671 951)		400 063			7 483 361	
	за 2024 год	4 878 216		2 833 291	(1 285 956)		562 889			6 988 440	
Итого	за 2025 год	13 837 303		1 486 597	(1 826 742)		666 555		0	14 163 713	
	за 2024 год	10 167 436		5 466 172	(2 620 037)		823 732		0	13 837 303	

**5.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
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			

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы — всего	за 2025 год	15607								15607	
	за 2024 год	15607						X	X	15607	
в том числе: товары	за 2025 год	15607								15607	
	за 2024 год	15607								15607	

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
Запасы, находящиеся в пути, — всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, — всего			
в том числе:			
(вид)			

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>		0			0	0				0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>		0			0	0				0
в том числе: <i>(вид)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>		0			0	0				0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>		0			0	0				0
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 2025 год	12 029 826	0	93 759	351 689	(6 118)	0			12 469 156	0
	за 2024 год	12 445 120	0	4 569	232 190	(652 053)	0			12 029 826	0
в том числе: Расчеты с поставщиками	за 2025 год	37 339	0	5 623		(4 367)	0			38 595	0
	за 2024 год	35 892	0	4 193		(2 746)	0			37 339	0
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	1 233	0	12		(1 245)	0			-	0
	за 2024 год	1 233	0	1		(1)	0			1 233	0

в том числе: Расчеты с прочими дебиторами	за 2025 год	11 991 246	()	87 619	351 689	-	()		12 430 554	()
	за 2024 год	12 407 987	()		232 190	(648 931)	()		11 991 246	()
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	за 2025 год	8	()	505		(506)	()		7	()
	за 2024 год	8	()	375		(375)	()		8	()
Итого	за 2025 год	12 029 826	()	93 759	351 689	(6 118)	()	X	12 469 156	()
	за 2024 год	12 445 120	()	4 569	232 190	(652 053)	()	X	12 029 826	()

**7.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

**8. Обязательства****8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства — всего	за 2025 год	13 510 653	-	769 825	-		14 280 478	
	за 2024 год	13 025 867	1 714 800	771 627	(1 983 656)	(17 985)	13 510 653	
в том числе: Заемные средства	за 2025 год	13 510 653		769 825.00			14 280 478	
	за 2024 год	13 025 867	1 714 800	771 627.00	(1 983 656)	(17 985)	13 510 653	
Краткосрочные обязательства — всего	за 2025 год	12 017 769	750 475	252 755.00	(1 001 631)	()	12 019 368	
	за 2024 год	9 240 829	3 519 706	189 816.00	(932 582)	()	12 017 769	

в том числе: Заемные средства	за 2025 год	2 848 918	747 622	252 755.00	(188 230)	()		3 661 065
	за 2024 год	2 719 961	867 949	189 816.00	(928 808)	()		2 848 918
в том числе: Расчеты с поставщиками	за 2025 год	1 738	2 853		(4 086)	()		505
	за 2024 год	1 264	4 248		(3 774)	()		1 738
в том числе: Расчеты с прочими кредиторами	за 2025 год	9 167 113			(809 315)	()		8 357 798
	за 2024 год	6 519 604	2 647 509			()		9 167 113
Итого	за 2025 год	25 528 422	750 475.00	252 755.00	(1 001 631)	()	X	25 530 021
	за 2024 год	22 266 696	5 234 506.00	961 443.00	(2 916 238)	(17 985)	X	25 528 422

в том числе:  (вид)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0	
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0	
Итого	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>					0	0	X
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>					0	0	X

**8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
Всего			
в том числе:  (вид)			

**8.3. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
				погашено	
Оценочные обязательства — всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>			0	0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>			0	0
в том числе:  (группа)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>			0	0
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>			0	0

**9. Обеспечение обязательств**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
Полученные — всего			
в том числе:			
(вид)			
Выданные — всего			
в том числе:			
(вид)			

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	1108	931
Отчисления на социальные нужды	334	281
Амортизация	42	42
Прочие затраты	259	187
Итого по элементам	1743	1441
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1743	1441

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. <sup>2</sup>	За _____ 20__ г. <sup>3</sup>
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. <sup>2</sup>				
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>				0
в том числе:	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>				
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>				0
(назначение)	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>				0

## 12. Иная информация

Акционерное общество «ЗИНЗИВЕР-2000» (далее – «Общество») зарегистрировано Государственным учреждением «Московская регистрационная палата» 14.07.2000 № 002.008.112. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г.Москве за основным государственным регистрационным номером 1027739890860 26.12.2002.

Место нахождения (юридический адрес) Общества: 119049, г. Москва, ул. Донская, д.13, эт. 4, пом. XVI, ком. 25.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году было Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД2 - 64.99).

В 2025 г. Общество филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), не имело.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила 2 человека.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. В 2025 году Генеральным директором Общества был Кураков Антон Викторович.

Состав Совета директоров Общества (коллегиальный орган управления) на 31.12.2025:

- Быков Сергей Анатольевич;
- Куракова Елена Николаевна;
- Трошичева Татьяна Александровна;

Уставный капитал Общества составляет 196 621 600 рублей и состоит из 1 966 216 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая, оплаченных полностью денежными средствами.

Акционерами Общества на 31.12.2025 являются:

1. ООО «АУДИТАВИАТРАСТ» - доля в уставном капитале 99,99% (196 905 900 руб.)
2. Аспидов Дмитрий Васильевич - доля в уставном капитале 0,01% (15 700 руб.)

Выплаты акционерам в 2025 году не производились.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, в том числе в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ А.В. Кураков