Общество с ограниченной ответственностью

"РУНО-РЕСУРС"

ИНН 7709454600 КПП 770401001 ОГРН 1157746320544
119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1
Телефон/факс: (495) 780-20-07; e-mail: general@runo-resurs.ru

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

Организация ООО «РУНО-РЕСУРС»
Единица измерения тыс. руб.

1.Общие положения.

ООО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7709454600 КПП 770401001 образовано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7701165652 КПП 770901001 — 08 апреля 2015 года. ОГРН 1157746320544. Юридический адрес: 119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1.

05 апреля 2019г. ООО «РУНО-РЕСУРС» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам №4 с КПП 168150001.

10 декабря 2025г. ООО «РУНО-РЕСУРС» исключено из списка крупнейших налогоплательщиков.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором Тернавской Н.А.

Главный бухгалтер – Ращупкина Н.П.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (приказ Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1.1.Виды деятельности.

Основной вид деятельности в 2025 году оптовая торговля. Товары реализовывалась на территории Российской Федерации.

Торговля осуществлялась по договорам купли-продажи. Поставка осуществлялась железнодорожным и автомобильным транспортом.

Виды деятельности, осуществляемые Организацией, не подлежат лицензированию и/или членству в СРО.

1.2. Численность сотрудников.

Средняя численность работников ООО «РУНО-РЕСУРС» составляет 33 человека.

1.3. Вступительные и сравнительные показатели.

Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года соответствуют данным бухгалтерского

баланса на конец 2024 года.

В отчете о финансовых результатах за 2025 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о прибылях и убытках за 2024 год.

1.4. Результаты инвентаризации, сверки расчетов с дебиторами и кредиторами.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств, проведенной по состоянию на 31.12.2025 года, а также сверки расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2025.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2. Основные положения учётной политики Организации.

В Организации используется компьютерная технология обработки учетной информации в программе "1С: Бухгалтерия" с применением элементов журнально-ордерной формы бухгалтерского учета.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения учета:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения"

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Организация проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (п. 38 ФСБУ 6/2020). Признаков обесценения активов не выявлено.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость товаров определяется без учета затрат по заготовке и доставке до склада организации (п. 21 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

При отпуске товаров и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Паи (доли в уставном капитале), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по стоимости с учетом переоценки.

Создаются резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете создается резерв под обесценение запасов. Иные виды резервов не создаются.

Учет выручки в Обществе для целей исчисления налога на прибыль ведется методом «по начислению» с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

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 2025 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	изменение элементов амортизации	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 г.	29 854	(19 489)	-	(1 243)	791	(4 237)	788	-	-	-	1 721	28 610	(20 425)
	За 2024 г.	31 928	(15 146)	141	(2 215)	-	(4 343)	-	-	-	-	-	29 854	(19 489)
в том числе: Квартиры	За 2025 г.	2 635	(1 138)	-	(1 097)	652	(68)	-	-	-	-	-	1 538	(552)
	За 2024 г.	2 635	(1 039)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	2 635	(1 138)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	134	(96)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	134	(101)
	За 2024 г.	134	(91)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	134	(96)
Офисное оборудование	За 2025 г.	548	(377)	-	-	-	(135)	82	-	-	-	-	548	(430)
	За 2024 г.	407	(275)	141	-	-	(102)	-	-	-	-	-	548	(377)
Транспортные средства	За 2025 г.	26 097	(17 580)	-	-	-	(3 999)	706	-	-	-	1 721	26 096	(19 152)
	За 2024 г.	28 312	(13 481)	-	(2 215)	-	(4 099)	-	-	-	-	-	26 097	(17 580)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	440	(298)	-	(146)	139	(30)	-	-	-	-	-	294	(189)
	За 2024 г.	440	(260)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	440	(298)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	61 266	(2 073)	1 621	(1 151)	670	(601)	-	-	-	-	(1 721)	61 736	(3 725)
	За 2024 г.	59 050	(1 439)	2 215	-	-	(633)	-	-	-	-	-	61 266	(2 073)
в том числе: Квартиры	За 2025 г.	1 151	(664)	-	(1 151)	670	(6)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 151	(626)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	1 151	(664)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 376	(1 409)	-	-	-	(595)	-	-	-	-	(1 721)	5 376	(3 725)
	За 2024 г.	3 161	(814)	2 215	-	-	(595)	-	-	-	-	-	5 376	(1 409)
Земельные участки	За 2025 г.	54 739	-	1 621	-	-	-	-	-	-	-	-	56 360	-
	За 2024 г.	54 739	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54 739	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	62 862	(36 209)	-	-	-	(13 327)	-	-	-	62 862	(49 536)
	За 2024 г.	60 192	(22 765)	12 421	(9 751)	-	(13 444)	-	-	-	62 862	(36 209)
в том числе: Офисное помещение	За 2025 г.	62 862	(36 209)	-	-	-	(13 327)	-	-	-	62 862	(49 536)
	За 2024 г.	60 192	(22 765)	2 670	-	-	(13 444)	-	-	-	62 862	(36 209)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	23 163	41 473	57 081
в том числе: Квартиры	986	1 983	2 121
Машины и оборудование (кроме офисного)	32	37	43
Офисное оборудование	118	171	132
Транспортные средства	8 595	12 484	17 177
Производственный и хозяйственный инвентарь	104	142	180
Офисное помещение	13 326	26 653	37 427
Неамортизируемые основные средства - всего	56 360	54 739	54 739
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	56 360	54 739	54 739
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	58 011	57 472	57 611
в том числе: Транспортные средства	1 651	2 246	2 347
Квартиры	-	487	525
Земельные участки	56 360	54 739	54 739
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
в том числе: ПК (системный блок Hetton MSI Pro DP21+монитор Dell 32" P3223QE) Тернавская Н.А.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	1 621	-	-	(1 621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	1 621	-	-	(1 621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 г.	3 784 636	2 515 260	55 874	(351 395)	(100 571)	(82 475)	2 257 077	-	3 489 114	4 589 291
	За 2024 г.	4 157 730	2 170 877	3 000	(408 094)	(102 761)	32 000	447 144	-	3 784 636	2 515 260
в том числе: Вклады в уставный капитал др. организаций	За 2025 г.	1 056 016	1 267 664	-	-	-	-	3 087 674	-	1 056 016	4 355 338
	За 2024 г.	1 055 526	1 268 164	1 000	(510)	-	-	(500)	-	1 056 016	1 267 664
Займы выданные	За 2025 г.	2 728 620	1 247 596	55 874	(351 395)	(100 571)	(82 475)	(830 597)	-	2 433 098	233 953
	За 2024 г.	3 102 204	902 713	2 000	(407 584)	(102 761)	32 000	447 644	-	2 728 620	1 247 596
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 051 564	(17 493)	827 631	(331 902)	1 319	(10 000)	(11 629)	-	1 547 293	(37 803)
	За 2024 г.	450 097	7 404	1 458 678	(857 211)	(5 172)	-	(19 725)	-	1 051 564	(17 493)
в том числе: Акции, обращающиеся на организованном рынке	За 2025 г.	122 656	1 418	-	-	-	-	(7 966)	-	122 656	(6 548)
	За 2024 г.	122 656	26 334	-	-	-	-	(24 916)	-	122 656	1 418
Ценные бумаги	За 2025 г.	51 427	(14 762)	-	-	-	-	(3 663)	-	51 427	(18 425)
	За 2024 г.	16 034	(16 034)	35 393	-	-	-	1 272	-	51 427	(14 762)
Займы выданные	За 2025 г.	228 881	(4 149)	827 631	(152 202)	1 319	(10 000)	-	-	904 310	(12 830)
	За 2024 г.	205 701	(2 830)	799 785	(776 605)	(4 786)	-	3 467	-	228 881	(4 149)
Депозитные счета	За 2025 г.	648 500	-	-	(179 700)	-	-	-	-	468 800	-
	За 2024 г.	105 606	(66)	623 500	(80 606)	(386)	-	452	-	648 500	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Итого	За 2025 г.	4 836 200	2 497 767	883 505	(683 297)	(99 252)	(92 475)	2 245 448	-	5 036 407	4 551 488
	За 2024 г.	4 607 827	2 178 281	1 461 678	(1 265 305)	(107 933)	32 000	427 419	-	4 836 200	2 497 767

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
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 г.	19	-	1 081 068	(1 081 042)	-	-	X	X	45	-
	За 2024 г.	17 124	-	368 560	(385 665)	-	-	X	X	19	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	19	-	4 520	(4 494)	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	17 124	-	3 905	(21 010)	-	-	-	-	19	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 653	(16 653)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 075 617	(1 075 617)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	171 994	(171 994)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 692	(16 692)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	925	(925)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	159 315	(159 315)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
				поступило		списано						
		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	Создание резерва по сомнительным долгам	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 352 129	(396 523)	855 035	-	(878 759)	-	(393 629)	(1 677 498)	(282 678)	5 045 728	(1 680 392)
	За 2024 г.	5 329 649	(613 241)	620 737	-	(597 257)	-	(611 742)	(395 023)	-	5 352 129	(396 523)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	367	-	56 603	-	(336)	-	-	-	-	56 634	-
	За 2024 г.	90 102	-	96	-	(89 831)	-	-	-	-	367	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	911 071	(393 629)	737 725	-	(580 871)	-	(393 629)	-	-	1 067 925	-
	За 2024 г.	1 143 694	(603 999)	83 054	-	(315 677)	-	(603 999)	(393 629)	-	911 071	(393 629)
Прочая	За 2025 г.	2 920 610	-	19 362	-	(54 370)	-	-	(1 674 523)	-	2 885 602	(1 674 523)
	За 2024 г.	2 893 966	(194)	219 384	-	(192 740)	-	(194)	-	-	2 920 610	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	975	-	5 021	-	-	-	-	-	-	5 996	-
	За 2024 г.	240	-	735	-	-	-	-	-	-	975	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	342	-	21	-	-	-	-	-	-	363	-
	За 2024 г.	208	-	134	-	-	-	-	-	-	342	-
Проценты по займам выданным	За 2025 г.	1 518 761	(2 894)	36 303	-	(243 182)	-	-	(2 975)	(282 678)	1 029 205	(5 869)
	За 2024 г.	1 201 436	(9 048)	317 334	-	(9)	-	(7 549)	(1 394)	-	1 518 761	(2 894)
Итого	За 2025 г.	5 352 129	(396 523)	855 035	-	(878 759)	-	(393 629)	(1 677 498)	X	5 045 728	(1 680 392)
	За 2024 г.	5 329 649	(613 241)	620 737	-	(597 257)	-	(611 742)	(395 023)	X	5 352 129	(396 523)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 680 392	-	396 523	-	613 241	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	393 629	-	603 999	-
Прочая	1 680 392	-	2 894	-	9 242	-

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)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 655 789	-	-	(14 277)	-	-	1 641 512
	За 2024 г.	978 339	693 000	-	(15 550)	-	-	1 655 789
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 625 807	-	-	-	-	-	1 625 807
	За 2024 г.	937 807	693 000	-	(5 000)	-	-	1 625 807
Арендные обязательства	За 2025 г.	29 982	-	-	(14 277)	-	-	15 705
	За 2024 г.	40 532	-	-	(10 550)	-	-	29 982
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 296 906	151	219 284	(16 124)	(718 178)	-	2 782 039
	За 2024 г.	3 332 193	172 876	106 804	(809 676)	494 709	-	3 296 906
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	747	151	-	(1)	-	-	897
	За 2024 г.	3 335	123	-	(2 711)	-	-	747
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46 668	-	-	(8 333)	-	-	38 334
	За 2024 г.	8 333	38 335	-	-	-	-	46 668
Прочая	За 2025 г.	292 691	-	-	(595)	(66 184)	-	225 912
	За 2024 г.	215 603	126 735	-	(83 031)	33 384	-	292 691
Задолженность по уступке прав требования	За 2025 г.	2 826 696	-	-	-	(651 994)	-	2 174 702
	За 2024 г.	3 058 371	-	-	(693 000)	461 325	-	2 826 696
Заемные средства (займы и проценты)	За 2025 г.	117 440	-	219 284	-	-	-	336 724
	За 2024 г.	41 080	-	106 804	(30 444)	-	-	117 440
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 768	-	-	(5 902)	-	-	866
	За 2024 г.	2 259	4 999	-	(490)	-	-	6 768
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 896	-	-	(1 293)	-	-	4 603
	За 2024 г.	3 212	2 684	-	-	-	-	5 896
Итого	За 2025 г.	4 952 695	151	219 284	(30 401)	(718 178)	X	4 423 551
	За 2024 г.	4 310 532	865 876	106 804	(825 226)	494 709	X	4 952 695

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 741	9 747	10 337	-	5 150
	За 2024 г.	4 777	8 077	7 112	-	5 741
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 742	9 747	10 337	-	5 150
	За 2024 г.	4 777	8 077	7 112	-	5 742

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	11 692	11 692	11 692
в том числе: Поручительство	11 692	11 692	11 692

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 079 263	209 083
Затраты на оплату труда	88 043	89 424
Отчисления на социальные нужды	24 320	23 741
Амортизация	18 166	18 420
Прочие затраты	24 613	7 333
Итого по элементам	1 234 405	348 001
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 234 405	348 001

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
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 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности.

12. Нематериальные активы.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб. Организация не имеет на балансе объектов нематериальных активов, удовлетворяющих вышеуказанным условиям.

Если стоимость НМА не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Сведения о НМА подтверждаются пояснениями табличной формы № 3.1 – 3.6.

13. Основные средства.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Движение объектов основных средств, принадлежащих Организации на праве собственности отражены в пояснениях табличной формы № 4.1 – 4.5.

14. Финансовые вложения.

Сведения о наличии и движении финансовых вложения отражены в пояснениях табличной формы № 5.1 – 5.2

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные. В составе долгосрочных финансовых вложений отражены доли в уставном капитале других организаций и выданные займы со сроком погашение больше одного года.

Паи (доли в уставном капитале), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерской отчетности по стоимости с учетом переоценки.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерской отчетности о стоимости вложений производится корректировка их оценки на основании данных бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий год. Указанная корректировка производится ежегодно. Стоимость долей в уставном капитале других организаций составляет 5 411 354 тыс. руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены депозитные счета, приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг, акции других организаций, ценные бумаги, выданные займы со сроком погашение менее одного года.

15. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов отражается сырье и материалы, готовая продукция, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов в течение отчетного периода представлено в пояснениях табличной формы № 6.1 -6.2

16. Дебиторская задолженность.

Сведения о наличии и движении дебиторской задолженности представлены в пояснениях табличной формы № 7.1 – 7.2. Организация имеет на балансе дебиторскую задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами и по начисленным процентам по займам, в отношении которой создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 680 392 тыс. руб.

17. Обязательства.

Сведения о наличии и движении обязательств представлены в пояснениях табличной формы № 8.1 - 8.2 Долгосрочные обязательства включают задолженность по полученным займам, арендным обязательствам.

Краткосрочные обязательства включают обязательства Организации перед поставщиками, покупателями и разными дебиторами, и кредиторами, которые будут погашены в краткосрочной перспективе согласно условиям заключенных договоров, а также начисленные обязательства перед бюджетом по налогам (сборам), подлежащие уплате согласно срокам, установленным действующим законодательством.

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в пояснениях табличной формы № 8.3 и включают обязательства по уплате будущих отпусков сотрудников.

18. Обеспечение обязательств.

Общество имеет выданное поручительство по договору лизинга, что отражено в пояснениях табличной формы № 9.

19. Финансовые результаты Организации.

По строке 2110 отражена выручка по основным видам деятельности, построчная расшифровка которых, в том числе, и в суммовом выражении, представлена в Отчёте. В обозримом будущем Общество не имеет намерений прекращать эти виды деятельности и информация о прекращаемой деятельности не представлена в Отчёте.

В пояснениях табличной формы № 10 отражена структура расходов Общества, сложившаяся по результатам деятельности за 2025 год. Расходы в суммовом выражении составляют 1 234 405 тыс. руб., наибольший удельный вес из которых – материальные расходы.

По строке 2120 себестоимость продаж представлена также в разрезе видов деятельности и в суммовом выражении. В составе себестоимости отражены покупная стоимость товаров и амортизация по имуществу, переданному в аренду, учтенная на счете 20.

Расшифровка коммерческих расходов, отраженных по строке 2210:

Статьи коммерческих расходов	**Сумма, тыс. руб.**
Амортизация ОС	18 159,4
Аудиторские услуги	340,0
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	176,1
Добровольное и обязательное страхование имущества	1 221,8
Информационные услуги	7 349,1
Канцелярские товары, материалы	1 423,6
Командировочные расходы	1 750,3
Малоценные НМА	30,0
Налоги и сборы	25 056,9
НДС списанный на расходы	1 322,1
Оплата больничных листов	122,9
Прочие расходы	839,3
Расходы на содержание а/м	2 102,0
Расходы на ремонт	1 598,3
Расходы на бензин	1 574,3
Расходы на оплату труда	90 260,0
Расходы на юридические услуги	4 670,0
Услуги по организации проезда по платным дорогам	253,2
Услуги связи	532,2
Итого	**158 781,5**

По строке 2310 в сумме 585 тыс. руб. отражены дивиденды, полученные от участия в других организациях (ПАО "НК "Роснефть).

По строке 2320 отражены проценты, начисленные по депозитным договорам в размере 131 535,5 тыс. руб., по выданным займам в размере 147 745,5 тыс. руб., купонный доход по облигациям в размере 1 816,5 тыс. руб.

По строке 2330 отражены проценты, начисленные по заёмным средствам:

- по полученным займам в сумме 219 283,6 тыс. руб.

- процентные расходы по аренде в сумме 2 123,7 тыс. руб.

Строка 2340 «Прочие доходы» включает:

- доходы от реализации внеоборотных активов (квартир) за вычетом расходов в размере 5 280 тыс. руб.

- доходы от реализации прочего имущества за вычетом расходов в размере 36 тыс. руб.

- доходы от переоценки финансовых вложений (за вычетом расходов) в размере 3 076 044 тыс. руб.

- проценты за отсрочку оплаты в размере 18 636 тыс. руб.

- сальдо прочих операционных доходов и расходов в размере 986 тыс. руб.

Строка 2350 «Прочие расходы» включает:

- отчисления в резервы по сомнительным долгам (за вычетом восстановленных резервов) в размере 1 376 345 тыс. руб.

- убыток от реализации права требования (за вычетом доходов) в размере 26 599 тыс. руб.

- сальдо курсовых разниц в размере 461 254 тыс. руб.

Организация применяет базовую ставку по налогу на прибыль – 25%.

- Условный (теоретический) расход (доход) по налогу на прибыль составил 292 477 тыс. руб.

- Сравнение показателей налога 11 553 тыс. руб. и теоретического налога 292 477 тыс. руб. даёт сведения о постоянном налоговом расходе.

Подробные сведения о временных разницах представлены в п.20 настоящих Пояснений.

20. Обязательства Организации по расчётам с бюджетом.

Организация использует основную систему налогообложения и является плательщиком налога на прибыль. Порядок признания отдельных видов расходов в налоговом учёте отличается от порядка их признания в бухгалтерском учёте, в связи с чем возникает необходимость в отражении временных разниц в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Разницы отражены в оборотно-сальдовых ведомостях по счетам 09 и 77

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2025г.

тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
		Дебет	Кредит	
Нематериальные активы	73,0	-33,6		39,4
Основные средства	2,8		2,8	0,0
Расходы будущих периодов	681 480,3	316 895,6	5,3	998 370,6
Резервы сомнительных долгов	94 860,5	442 493,4	93 429,6	443 924,3
Арендные обязательства	8 200,4		4 100,2	4 100,2
Итого	784 617,0	759 355,4	97 537,9	1 446 434,5

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 2025 г.

тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
		Дебет	Кредит	
Доходные вложения в материальные ценности	138,60	55,70	0,40	83,30
Доходы будущих периодов	866 462,30		179 818,10	1 046 280,40
Основные средства	7 158,10	3 702,40	197,00	3 652,70
Финансовые вложения	452 828,90	4 691,30	772 309,90	1 220 447,50
Проценты по обязательствам	704,90	530,90		174,00
Итого	**1 327 292,80**	**8 980,30**	**952 325,40**	**2 270 637,90**

У организации присутствуют текущие обязательства по налогу на добавленную стоимость в размере 641 тыс. руб., налогу на имущество в размере 3 тыс. руб., транспортному налогу в размере 130 тыс. руб., земельному налогу в размере 92 тыс. руб.

21. Денежные средства Организации.

Денежные средства Организации на конец отчетного периода составляли сумму 19 584 тыс. руб. и представлены денежными средствами на расчётных, валютных и прочих специальных счетах Счета открыты в ПАО Сбербанк, БАНК ГПБ (АО), АО "Райффайзенбанк", ООО МИБ "ДАЛЕНА"

Денежные потоки Организации в отчетном периоде были от текущих и инвестиционных операций.

По текущим операциям Организация получила выручку от продажи продукции, оказания услуг в размере 973 201 тыс. руб, а также поступление арендных платежей в размере 3 408 тыс. руб.. прочие поступления от компенсации расходов на содержание арендованного имущества и доходы от купли-продажи валюты в размере 2 151 тыс. руб., что отражено по строкам 4111, 4112, 4119 «Отчета о движении денежных средств».

В отчетном периоде Организация осуществляла платежи поставщикам (подрядчикам) в сумме 1 170 084 тыс. руб., выплату заработной платы в сумме 88 214 тыс. руб., оплату налогов в сумме 74 317 тыс. руб. и осуществила прочие платежи в размере 2 379 тыс. руб., в число которых включены выплаты на благотворительные цели, убытки от купли-продажи валюты, что отражено по строкам 4121- 4129 «Отчета о движении денежных средств».

По инвестиционным операциям Организация получила выручку от продажи внеоборотных активов (квартир) в размере 6 200 тыс. руб., от возврата предоставленных ранее займов в размере 809 680 тыс. руб., по полученным дивидендам, процентам по депозитным договорам и договорам займа в сумме 134 169 тыс. руб., что отражено по строкам 4211, 4213, 4214 «Отчета о движении денежных средств».

В отчетном периоде Организация осуществляла платежи в связи с приобретением земельных участков в размере 1 620 тыс. руб., были предоставлены займы другим организациям в размере 600 828 тыс. руб., что отражено по строкам 4221, 4223 «Отчета о движении денежных средств».

22. Прочие оборотные и внеоборотные активы.

В составе внеоборотных активов на балансе Организации отражены основные средства, движение отражено в разделе 13 пояснений, финансовые вложения, движение отражено в разделе 14 пояснений, отложенные налоговые активы, движение отражено в разделе 20 пояснений.

В составе оборотных активов по строке 1210 отражены запасы организации, в том числе материалы и топливо, приобретенное для хозяйственных нужд в размере 45 тыс. руб.

23. Капитал Организации.

Уставный капитал Организации составляет 100 тыс. руб. и в течение периодов,

представленных в отчетности, не менялся.

Уставный капитал Общества оплачен полностью путем внесения вкладов в виде денежных средств.

Бенефициарным владельцем Организации является единственный участник – Тернавский А.А.

В периоды, представленные в отчетности, Организация имела положительный финансовый результат от своей деятельности, что ежегодно приводило к росту её собственных средств:

тыс. руб.

Показатель	2025 год	2024 год	2023 год
Нераспределённая прибыль	7 788 478	6 910 944	6 908 834
Собственные средства	7 804 627	6 927 093	6 924 983

24. Операции со связанными сторонами.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) связанными сторонами являются:

1. ООО «Агроальянс-Холдинг», доля владения 75%
2. ООО АПК «РусАгроАльянс», доля владения 75%
3. ИООО «Юнис Ойл» (Республика Беларусь), (25 августа 2025г. изменено наименование на ООО «Каскад Девелопмент»), доля владения 100%
4. Тернавская Н.А. – генеральный директор ООО «РУНО-РЕСУРС».
5. Тернавский А.А.- бенефициарный владелец
6. ООО "Данковские фермы», доля владения 99,99%
7. ООО «Энергосервис», доля владения 75%
8. ООО «Агроинвест» доля владения 99,99%

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2025 г., составило 9 072,9 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов – 1 799,2 тыс. руб.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

1. Предоставлены займы ООО «Энергосервис». Погашены займы, ранее предоставленные ООО «Энергосервис», ООО «Каскад Девелопмент». Произведена новация ранее начисленных процентов по договорам займа с ООО «Каскад Девелопмент», выраженных в долларах США в новое рублевое обязательство.

Движение в рублях отражено в таблице №1, движение в долларах США отражено в таблице №2.

Таблица №1

	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2024г., тыс. руб.	Выдано/ новировано в 2025г.	Погашено в 2025 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025г., тыс. руб.	Начислены проценты в 2025г, тыс. руб.
ООО «Каскад Девелопмент»							
Соглашение о новации №РР-2506-21 от 30.06.2025	2%	30.06.2026		44 102		44 102	445
Соглашение о новации №РР-2506-22 от 30.06.2025	2%	30.06.2026		47 702		47 702	481
Соглашение о новации №РР-2506-23 от 30.06.2025	2%	30.06.2026		88 827		88 827	895
Соглашение о новации №РР-2506-24 от 30.06.2025	2%	30.06.2026		46 172		46 172	466

Соглашение о новации №РР-2512-39 от 22.12.2025	2%	31.12.2026		55 874		55 874	27
ООО «Энергосервис»							
№РР-2006-42з от 16.06.2020	2%	31.12.2026	110 000			110 000	2 200,0
РР-2104-07з от 26.04.2021	1%	31.12.2026	7 000			7 000	70,0
РР-2405-07з от 06.05.2024г	2,1%	31.12.2026	6 350			6 350	133,4
РР-2407-09з от 31.07.2024г	2,1%	31.12.2026	1 500	3 000	1 600	2 900	58,8
РР-2503-05з от 11.03.2025г	7%	31.12.2026		10 000		10 000	526,4
РР-2504-09з от 29.04.2025г	7%	31.12.2026		10 000		10 000	369,3
РР-2508-27з от 01.08.2025г	7%	31.12.2026		7 100		7 100	186,2
РР-2512-37з от 23.12.2025г	5%	31.12.2026		31 490		31 490	34,5
			124 850	**344 267**	**1 600**	**467 517**	

Таблица №2

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Переоценка тыс. руб.	Выдано в 2025 году	Погашено в 2025г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025г. , тыс. руб.	Начислены проценты в 2025г., тыс. руб.
ООО «Каскад Девелопмент»								
РР-1909-15з от 17.09.2019	6%	31.12.2025	152 519,5	-35 179,5			117 340,0	7 423,5
РР-2102-02з от 26.02.2021	2%	31.12.2025	508 398,5	-117 265			391 133,5	8 248,4
РР-11/17-32з от 10.11.2017	6%	31.12.2025	1 098 140,8	-250 888		90 800,6	756 452,2	52 671,5
РР-1904-04з от 09.04.2019	6,8%	31.12.2026	371 130,9	-59 474,7		311 656,2		7 602,3
			2 130 189,7	**-462 807,2**		**402 456,8**	**1 264 925,7**	

2. ООО «РУНО-РЕСУРС» сдает в аренду ООО АПК «РусАгроАльянс»:
- земельные участки площадью 2 189,3519 га. Размер аренды составляет 274 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.
- автомобили, размер аренды составляет 81 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.

3. ООО «РУНО-РЕСУРС» реализует нефть, нефтепродукты и продукты нефтехимии ООО «Энергосервис». Движение по реализации отражено в таблице №3.

Таблица №3

Номер и дата договора	Задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.	Наименование товара	Кол-во, тн.	Выручка с НДС, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.
РР-03/17-13 от 30.03.2017г.	11 000,0	нефть сырая			11 000,0
РР-2004-21 от 13.04.2020г.	108 879,7	нефтепродукты			108 879,7
РР-2212-17 от 06.12.2022г.	251 839,7	нефтепродукты и продукты нефтехимии	507,378	23 078,3	155 538,8
РР-2302-01 от 01.02.2023г.	145 296,2	нефть сырая			77 859,6
РР-2510-32 от 21.10.2025г.		нефтепродукты	2 046,79	82 223,52	82 223,52
	517 015,6			**105 301,82**	**435 501,62**

4. Движение по займам, полученным от Тернавского Анатолия Андреевича, отражено в таблице №4.

Таблица №4

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Получено в 2025 году	Погашено в 2025 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025г. тыс. руб.	Начислены проценты в 2025г., тыс. руб.
Соглашение о новации от 30.09.2023г.	9%	31.12.2025	932 807,4			932 807,4	125 814,0
Соглашение о новации от 30.11.2024г.	9%	31.12.2025	330 000,0			330 000,0	44 509,3
Соглашение о новации №1 от 28.12.2024г.	9%	31.12.2025	363 000,0			363 000,0	48 960,2
			1 625 807,4			**1 625 807,4**	

Задолженность за приобретенные права (требования) выражена в валюте (доллары США), на 31.12.2025г. составляет 2 174 702 тыс. руб. Срок погашения обязательств - 31 декабря 2026г.

25.События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Существенных событий после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2025 год в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», не было.

26. Информация по прекращаемой деятельности.

Деятельность Организации в 2025 году не прекращалась. В 2026 году прекращение деятельности не планируется.

27. Допущение о непрерывности деятельности.

Организация на конец отчетного года не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор: Н. А. Тернавская

20 марта 2026 г.