

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «НВ Техник» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью НВ Техник

Сокращенное наименование: ООО НВ Техник

Номер и дата регистрационного свидетельства: зарегистрировано МИФНС № 13 по Московской области, ОГРН 1155047001053

Постановка на налоговый учет осуществлена: первоначально в МИФНС № 13 по Московской области. Организации присвоен идентификационный номер 5047164532 с кодом причины постановки на учет 504701001.

С 04.07.2024 в ИФНС № 14 по г. Москве с кодом причины постановки на учет КПП 771401001

Юридический адрес (Адрес Местонахождения) ООО «НВ Техник» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 125319, Москва, внутренняя территория городской Муниципальный округ Аэропорт, ул. Коккинаки, д. 4

Почтовый адрес Общества:

125319, Москва, ул. Черняховского, д. 6, а/я 81

E-mail: info@nw-technic.ru

Сайт: www.nw-technic.ru

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет 14 территориально обособленных подразделений, которые не являются самостоятельными юридическими лицами, не выделены на отдельный баланс и не имеют расчетного счета в банке. Места нахождения обособленных подразделений:

Российская Федерация, г. Екатеринбург

Российская Федерация, Санкт-Петербург

Российская Федерация, Казань

Российская Федерация, Уфа

Российская Федерация, Красноярск

Российская Федерация, Иркутск

Российская Федерация, Новосибирск

Российская Федерация, Сочи

Российская Федерация, Симферополь

Российская Федерация, Самара

Российская Федерация, Оренбург

Российская Федерация, Калининград

Российская Федерация, Махачкала

Российская Федерация, Архангельск

Уставный капитал общества на 31.12.2025г. равен 10 000 000,00 рублей.

По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал ООО «НВ Техник» оплачен полностью.

Изменений размера Уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах, предшествовавших отчетному, не было.

Аудитор Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УНО АУДИТ».

Сокращённое наименование: ООО «УНО АУДИТ»

Юридический адрес: 125047, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской ул. 1-я Тверская-Ямская, д. 25 стр. 1, помещ. 2/2

Член профессионального аудиторского объединения (саморегулируемой организации аудиторов) «Аудиторская Ассоциация "Содружество"». ОГРН 11606055208.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2025 году - 436 человек

в 2024 году – 410 человек

Основной вид деятельности общества: техническое обслуживание воздушных судов

Общество осуществляет техническое обслуживание воздушных судов

Общество не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Информация об органах управления и исполнительных органах в 2025 году:

Высшим органом управления Общества является участник: Букрей Каринэ Витальевна

Совет директоров:

- Портников Б. А.
- Скупов С. П.
- Соловьев П. К.
- Швецов И. В.
- Якубов Д. Т.

Единоличный исполнительный орган:

- Генеральный директор – Рахманов Рамиль Рахимович

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с ФЗ №402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

УП организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом от 31.12.2019 № УП Б-2/2020.

Инвентаризация в Обществе проводилась в соответствии с ФСБУ 28/2023. Инвентаризация запасов и капитальных вложений Общества проведена на 31.12.2025 по приказу 01-112 от 13.11.2025; инвентаризация финансовых вложений, денежных средств, расчетов и обязательств была произведена по состоянию на 31 декабря 2025г. на основании приказа 01-112 от 13.11.2025.

К доходам по обычным видам деятельности относится выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг

К прочим доходам относятся: курсовые разницы, отклонения от курса покупки/продажи валюты, полученные премии и полученные штрафы по договорам поставки, проценты к получению, прочие внереализационные и т.д.

Расходы, связанные с обычным видом деятельности Общества, накапливаются на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы» и полностью списываются в себестоимость продаж в конце каждого отчетного периода (относятся в дебет счета 90 Продажи», субсчет 90.02 «Себестоимость продаж»).

Управленческие расходы относятся на финансовые результаты текущего периода по фактически произведенным затратам. Данные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого отчетного периода полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Затраты на приобретение, создание и улучшение основных средств, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы), признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам Общества относятся:

- основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 млн. руб.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности». Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные основные средства считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов».

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

В составе нематериальных активов (далее - НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.4 и п.7 ФСБУ 14/2022. Все объекты НМА после признания учитываются по первоначальной стоимости (пп. "а" п.15 и п.16 ФСБУ 14/2022). Переоценка НМА не производится.

Затраты на приобретение, создание и улучшение НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы), признаются в периоде завершения капитальных вложений. К незначительным активам Общества относятся:

- НМА сроком использования менее 12 месяцев;
- НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.

Учет незначительных НМА ведется на забалансовом счете МЦ.05 «Малоценные НМА в эксплуатации».

Стоимость управленческих запасов не учитывается в расходах в момент их приобретения, а отражается на счете 10 «Материалы». Специальная одежда со сроком использования свыше 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 руб., является группой основных средств, информация о которой заведомо незначительна, и подлежит отнесению на расходы периода, в котором понесены расходы, а в целях сохранности активов и контроля за их движением учитывается на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации». На 31 декабря отчетного периода резерв под обесценение запасов не создается, т.к. чистая стоимость продаж ниже фактической себестоимости.

Согласно ФСБУ 25/2018 оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Способ амортизации ППА — линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:

- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

При передаче имущества в аренду объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество признает в качестве денежных эквивалентов депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце квартала по видам разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (строка 180 листа 02).

Учет информации о наличии в обеспечение выполнения обязательств и платежей ведется на забалансовых счетах 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» по каждому полученному/выданному обеспечению в оценке, исходя из условий договора, и списываются по мере погашения задолженности.

В Обществе электронный документооборот осуществляется в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации посредством обмена формализованными и неформализованными электронными документами.

3. Нематериальные активы приведены в Пояснениях 3

Элементы амортизации нематериальных активов не пересматривались, так как срок полезного использования Программ ЭВМ определен исходя из условий лицензионных договоров.

По состоянию на 31.12.2025 оставшийся срок полезного использования программ ЭВМ составляет 6-12 месяцев.

4. Основные средства отражены в Пояснении № 4 к бухгалтерскому балансу

Обществом по состоянию на 31.12.2025 г. проведена проверка Основных средств на обесценение. Признаков обесценения не выявлено. Переоценка основных средств не производилась. Не используемые объекты основных средств в Организации отсутствуют.

Для обеспечения достоверности бухгалтерской отчетности и отражения реального состояния основных средств в учёте по состоянию на 31.07.2025 г. проведен пересмотр элементов амортизации основных средств. На основании пересмотра по необходимости скорректирован срок полезного использования основных средств, чтобы он соответствовал текущему состоянию активов и условиям их использования

По строке 1161 Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств, которые удовлетворяют критериям инвестиционной недвижимости, т.е. цель использования которой получение дохода от сдачи в аренду.

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Задолженность по арендным платежам отсутствует. Переменные арендные платежи в составе объектов ППА отсутствуют. Улучшения предметов аренды не производились.

Ставка дисконтирования 12%. Начисленные в 2025г. проценты по арендным обязательствам – 8 366 тыс. руб.

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства Приведены в Пояснениях 4.3

4.4. У Общества отсутствуют основные средства и права пользования активами, в отношении которых имеются ограничения в использовании

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

Обесценения капитальных вложений в основные средства не выявлено.

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отсутствуют

5. Финансовые вложения отражены в Пояснениях 5 к бухгалтерскому балансу

В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» проведена проверка на обесценение объекта финансовых вложений Общества – ООО «НВ Техник» по итогам деятельности ООО «НВ Техник» в 2025 году получена прибыль в размере 108 560 тыс. руб., что значительно лучше результатов работы за 2024 год. Признаков обесценения финансовых вложений не обнаружено, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

5.2. Общество не имеет финансовых вложений в залоге. Финансовые вложения третьим лицам не передавались. Иного использования финансовых вложений не было.

5.3 Информация об участии в совместной деятельности - отсутствует

6. Запасы отражены в Пояснениях 6 к бухгалтерскому балансу

Учитывая, что текущая рыночная стоимость запасов превышает ее фактическую себестоимость, резерв под обесценение запасов, используемых при оказании услуг), не создавался.

Оценка запасов при их выбытии производится методом средней себестоимости.

6.2. У Общества отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

7. Дебиторская задолженность отражены в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Данные в таблице 7.1. раскрываются за исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В строке «Авансы выданные» отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности отражены задолженности по налогам, расчетам с подотчетными лицами, договорам страхования, расчеты по претензиям.

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

В Обществе создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, при этом срок просрочки платежа составляет более 90 календарных дней

8. Обязательства отражены в Пояснении 8 к бухгалтерскому балансу

В составе долгосрочных обязательств отражены:

По строке «Расчеты по аренде» отражена долгосрочная часть обязательств, учтенных по договорам аренды, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018.

В составе краткосрочных обязательств Авансы полученные приведены за вычетом налога на добавленную стоимость.

В составе Прочих краткосрочных обязательств, отраженных по строке 1550 Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная часть обязательств по договорам аренды, учтенным по ФСБУ 25/2018.

У Общества отсутствуют просроченные обязательства.

Займы, кредиты по состоянию на 31.12.2025 г. - отсутствуют

Займы краткосрочные, долгосрочные: - отсутствуют

Оценочное обязательство на оплату отпусков создано, исходя из количества неиспользованных дней отпуска отдельно по каждому работнику аналогично расчету по оплате ежегодных основных и дополнительных отпусков. В оценочное обязательство включается сумма страховых взносов.

По состоянию на 31.12.2025 условные обязательства и условные активы отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

На 31.12.2025 года в Обществе отсутствуют обеспечения полученные и выданные.

10. Расходы по обычным видам деятельности приведены в Пояснении 10 к бухгалтерскому балансу

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет: 18,59%

11. Государственная помощь

Общество в 2025 году получило государственную помощь в размере 3 223 438,50 рублей – возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний. В рамках ФЗ от 24.07.1998 №125-ФЗ.

12. Иная информация

12.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса: 110 025 тыс. руб.

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств общества представляются в валюте Российской Федерации.

Все имеющиеся суммы денежных средств (и их эквивалентов) по состоянию на отчетную дату доступны для использования организацией.

12.2 Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 000 000,00 рублей.

В течение 2025 года уставный капитал Общества не менялся. Уставный капитал полностью оплачен.

В Обществе не создавался резервный фонд.

Дивиденды не выплачивались.

Стоимость чистых активов Общества представлена в таблице: тыс. руб.

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

| | | | |
|--------------------------|----------|----------|----------|
| Стоимость чистых активов | (120256) | (228816) | (208752) |
|--------------------------|----------|----------|----------|

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025г. по сравнению с предыдущим периодом увеличилась на 56%.

12.3 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 г. составила 77 659 тыс. руб.

Основную долю прочих доходов составили доходы по курсовым разницам – 48 336 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от реализации основных средств составил 5 710 тыс. руб. (результат отражен свернуто в соответствии с п.44 ФСБУ 6/2020)

Доходы по результатам инвентаризации – 6 404 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 г. составила - 12 991 тыс. руб.

Основную долю прочих расходов составляют % расходы – 8 366 тыс. руб. Свернуто

Расходы по утилизации имущества -2 178 тыс. руб.

Прочие расходы – 3 453 тыс. руб.

12.4. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н (ред. от 20.11.2018 г.), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2025 г. следующие показатели:

тыс. руб.

| № п/п | № строки Отчета о финансовых результатах | Наименование показателя | за 2025 г. | за 2024 г. |
|-------|--|-------------------------|------------|------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|------|-------------------------------------|----------|----------|
| 1 | 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 147 107 | (49 380) |
| 2 | 2410 | Налог на прибыль | (38 547) | 29315 |
| 3 | 2411 | Текущий налог на прибыль | (17 907) | (6 914) |
| 4 | 2412 | Отложенный налог на прибыль | (20 641) | 36 229 |

Текущий налог на прибыль с учетом требований ПБУ 18/02 определяется:

$ТНП = УРНП - УДНП + ПНО - ОНА$, где

- Текущий налог на прибыль (ТНП) = 17 907 тыс. руб;
- Условный расход по налогу на прибыль (УРНП) = 36 778 тыс. руб;
- Условный доход по налогу на прибыль (УДНП) = 0.;
- Постоянное налоговое обязательство (актив) (ПНО) = 1 770 тыс. руб.
- Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств (ОНА) = 20 641 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 г. составила 143 256 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 г. составила 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 г. составила 17 907 тыс. руб.

12.5 Информация об операциях со связанными сторонам

Ниже представлены операции со связанными сторонами в 2025 г.:

| 18 72 | № договора | Вид договора | Стоимость работ/услуг, руб. |
|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| «PEGAS TOURISTIK UK | Операции отсутствуют | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---|---------------|
| LIMITED» | | | |
| ООО «АЭРОТЭЧ» | Договор оказания услуг № 01-01-24 от 01.03.2024 г. | С покупателем | 32 690 760,60 |
| ООО "ХОМЛИН ЛЭНД" | Операции отсутствуют | | |
| ООО "ПИВЕБ" | БН от 01.09.2023 | С поставщиком: Предоставление услуг по модификации и сопровождению веб-сайта | 3 000 000,00 |
| ООО «Пегас Туристик» | Операции отсутствуют | | |
| ООО «ПЕГАС» | Операции отсутствуют | | |
| ООО «Пегас Чартер» | Операции отсутствуют | | |
| ООО "ГЛОБУС-ИНВЕСТ ХИМКИ" | № 03-10-2015 от 01.10.2015 | С поставщиком: Аренда помещения | 547 619,05 |
| ООО "НВ Тренинг" | Договор № НВТ-3/2025/К2 от 01.01.2025 | С поставщиком: Аренда помещения | 2 055 300,00 |
| | № 02/2019 от 01.02.2019г. | С поставщиком: Аренда помещения | 16 146 000,00 |
| | № 03/2019 от | С поставщиком: | 10 666,67 |

| | | | |
|----------------------------------|--|--|----------------|
| | 14.02.2019г. | Аренда помещения | |
| | Договор № НВТ-2/2025/К1 от 01.01.2025 | С поставщиком: Аренда помещения | 10 585 300,00 |
| ООО "Авиэйшн Лоджистик Сервисес" | Операции отсутствуют | | |
| ООО "МЫ и ОН" | Операции отсутствуют | | |
| ООО «Авиакомпания «Икар» | Без договора | С поставщиком: поставка ТМЦ и услуг по перевозке ТМЦ | 1 307 154,35 |
| | 01-11-2016 Договор ПЛГ ВС от 01.11.16 | С покупателем: услуги по поддержанию летней годности воздушных судов | 64 525 833,33 |
| | НТ-01-11-2016 Договор ИАТА от 01.11.2016 | С покупателем: услуги по техническому обслуживанию воздушных судов | 983 241 064,48 |
| | Без договора | С покупателем: продажа ТМЦ | 7 597 234,13 |
| | Договор № 01-11/23-1 от 01.11.2023 (С-Check) | С покупателем: услуги по техническому обслуживанию воздушных судов (тяжелые формы) | 177 122 978,53 |

| | | | |
|--|--|--|---------------|
| | Договор на оказание услуг по ИТС | С покупателем: услуги по оказанию инженерно-технического сервиса | 18 720 000,00 |
| | Договор оказания услуг № Д46/2024 от 01.01.2024 | С покупателем: услуги по хранению, экспедированию | 49 934 369,41 |
| | Договор аренды оборудования 30-12/22-7 от 01.11.2022 | С покупателем: аренда оборудования | 1 650 000,00 |
| | Договор аренды ТС без экипажа №30-12/22-1 от 01.11.2022 | С покупателем: аренда транспортного средства | 734 166,90 |
| | Договор аренды ТС без экипажа №30-12/22-2 от 01.11.2022 | С покупателем: аренда транспортного средства | 1 650 000,00 |
| | Договор оказания услуг TD2020/9.0-11022020 от 11.02.2020 | С покупателем: услуги по сопровождению договоров | 4 140 000,00 |
| | Договор аренды ТС с экипажем 06- | С покупателем: аренда транспортного | 6 750 000,00 |

| | | | |
|--|---|---|------------------|
| | 04/24 от 01.05.2024 | средства | |
| | Рамочный договор №27-10/23-2 от 17.11.2023 | С покупателем: Техническое обслуживание воздушных судов (тяжелые формы) | 523 267 254,71 |
| | Стандартное соглашение ИАТА НТ-02-11-2016 от 01.11.2016 | С покупателем: Техническое обслуживание воздушных судов | 1 693 782 265,46 |
| | Договор оказания услуг № 01/02/СВ от 01.01.2024 | С покупателем: хранение, экспедирование | 103 032 000,00 |
| | Договор аренды ТС без экипажа № 30-12/22-7(ТС) от 01.11.2024 | С покупателем: аренда транспортного средства | 16 592 644,97 |
| | Договор аренды ТС без экипажа №30-12/22-8 (ТС) от 07.10.2024 | С покупателем: аренда транспортного средства | 1 650 000,00 |
| | Договор аренды ТС без экипажа №30-12/22-9 (ТС) от 11.12.2024 | С покупателем: аренда транспортного средства | 42 679,42 |

| | | | |
|---|---|---|---------------|
| | Договор купли-продажи автотранспортного средства № 24-04/25-1 от 24.04.25 г. | С покупателем: продажа авто | 1 196 357,37 |
| | Без договора | С покупателем: продажа ТМЦ | 58 325 987,64 |
| ООО «Свандор Хотелс энд Резортс Мэнеджмент» | Операции отсутствуют | | |
| ООО «НВСИС» | Операции отсутствуют | | |
| ООО «Пегас Инкаминг» | Операции отсутствуют | | |
| ООО «СМиА» | Операции отсутствуют | | |
| АО «Коккинаки 4» | № КК-2022-23 от 01.12.2022 | С поставщиком: Аренда помещения | 5 549 002,13 |
| ООО «ОРЕНЭЙР» | Операции отсутствуют | | |
| Букрей Каринэ Витальевна | Операции отсутствуют | | |
| Портников Борис Александрович | Соглашение с председателем совета директоров общества от 30.07.2023, 30.07.2024 | С исполнителем о выплате вознаграждения за исполнение обязанностей председателя совета директоров | 2 610 000,00 |

| | | | |
|------------------------------|--|-------------------------------------|--------------|
| Соловьев Петр Константинович | Операции отсутствуют | | |
| Польников Виталий Викторович | Операции отсутствуют | | |
| Скупов Сергей Павлович | Операции отсутствуют | | |
| Швецов Игорь Васильевич | Операции отсутствуют | | |
| Рахманов Рамиль Рахимович | Трудовой договор от 28.06.2024, 28.06.2025 | Выплата заработной платы сотруднику | 7 191 713,92 |

Расчеты по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

тыс. руб.

| № | Виды вознаграждений | за 2025 г. |
|---|---|--------------------------------|
| 1 | Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат: | 16 409 125,25 |
| 2 | краткосрочные вознаграждения, всего: <ul style="list-style-type: none"> • оплата труда; • отпускные; • премии; | 9 774 718,69 915 876.98 |

| | | |
|---|---|--------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> • выплаты членам совета директоров; • прочие выплаты | 2 718 529.58 |
| | | 3 000 000.00 |
| 3 | Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды | 3 712 885,57 |

Долгосрочные выплаты управленческому персоналу не производились и не планируются производиться.

Состав отраженного в пояснении основного управленческого персонала в 2025 г.:

По 31.12.2025 г.

Генеральный директор ООО «НВ Техник»;

Заместитель генерального директора;

Члены совета директоров.

12.6 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

12.7 Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не размещало ценные бумаги, решения о раскрытии информации по сегментам, ввиду их отсутствия, не принималось.

12.8 Непрерывность деятельности

Из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России, многие компании столкнулись с существенными трудностями. Но данные обстоятельства не оказывают влияния на деятельность Общества и на его финансовое положение. Общество объективно оценивает свое финансовое положение и регулярно мониторит факторы, которые могут повлиять на финансово-экономические показатели. Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

12.9 Информация по прекращению деятельности

В отчетном периоде и в период с 01.01.2026 г. Общество не планирует прекращение деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

12.10 Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенной в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

12.11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют (п. 27 ПБУ 4/99).

12.12. В Организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Генеральный директор Рахманов Р. Р.

27 марта 2026 г.