ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТАСЕЙ ХОЛДИНГ»
ЗА 2025 ГОД

Содержание

1. Общие сведения и структура Общества 3
   1.1. Уставный капитал 3
   1.2. Участники Общества 3
   1.3. Прочие сведения 4
2. Учетная политика 4
   2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности 4
   2.2. Оценка активов и обязательств 4
   2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте 4
   2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4
   2.5. Прочие положения Учетной политики 4
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу 4
   3.1. Финансовые вложения 4
   3.2. Прочие активы 5
   3.3. Дебиторская задолженность 5
   3.4. Заемные средства 5
   3.5. Оценочные обязательства 6
   3.6. Прочие обязательства 6
   3.7. Кредиторская задолженность 6
   3.8. Аренда 6
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах 7
   4.1. Выручка 7
   4.2. Себестоимость продаж 7
   4.3. Управленческие расходы 7
   4.4. Проценты к получению 7
   4.5. Проценты к уплате 8
   4.6. Прочие доходы и расходы 8
   4.7. Налог на прибыль 8
5. Прочие пояснения 8
   5.1. Операции со связанными сторонами 8
   5.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности 9
   5.3. Чистые активы Общества 10
   5.4. События после отчетной даты 11

Приложения

1. Финансовые вложения;
2. Прочие активы;
3. Дебиторская задолженность;
4. Заемные средства;
5. Прочие обязательства;
6. Кредиторская задолженность;
7. Оценочные обязательства;
8. Доходы и расходы;
9. Расходы по налогу на прибыль;
10. Связанные стороны.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Тасей Холдинг» (далее – «Общество») за 2025 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для принятия экономических решений.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Тасей Холдинг» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Тасей Холдинг».

Сокращенное наименование ООО «Тасей Холдинг».

Место нахождения Общества:143082, Московская область, Г.О. Одинцовский, д. Раздоры, тер. Рублево-Успенское шоссе, км 1-й, д. 1, ком. 36, этаж 2.

Почтовый адрес Общества: 143082, Московская область, Г.О. Одинцовский, д. Раздоры, тер. Рублево-Успенское шоссе, км 1-й, д. 1, ком. 36, этаж 2.

Общество зарегистрировано 19.05.2021 года, ОГРН 1215000051122.

Обществу присвоен ИНН 5032329083.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 19 мая 2021 года.

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2025 году:

- Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний;

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный орган Общества, Генеральный директор – Македонский Александр Леонидович – с 09.10.2023г. по настоящее время.

Ревизионная комиссия в 2025 году не формировалась.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 гг. составляет 100 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Участники Общества

Наименование участника	На 31.12.2025	На 31.12.2024
	доля, %	доля, %
АО «Леоли Кэпитал Групп»	100	100
Итого	100%	100%

Основным хозяйственным обществом, которое имеет возможность определять решения, принимаемые Обществом, является АО «Леоли Кэпитал Групп» в силу преобладающего участия в уставном капитале.

Общество не раскрывает информацию о бенефициарах на основании п. 16 ПБУ 11/2008

Общество не имеет дочерних и зависимых организаций.

1.3. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2025 составляет 2 чел. (на 31.12.2024: 2 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации на основе Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по первоначальной стоимости, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также оценочных обязательств.

2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

На 31.12.2025 Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета в рубли в течение года (в том числе на отчетную дату) стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы в нетто-оценке.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства представляются в бухгалтерском балансе как оборотные (краткосрочные) и внеоборотные (долгосрочные) в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Обычный операционный цикл составляет менее 12 месяцев.

2.5. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

При выбытии финансовых вложений их стоимость списывается по методу ФИФО.

Информация о наличии и движении финансовых вложений, о финансовых вложениях, по которым можно и по которым нельзя определить их текущую рыночную стоимость раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.2. Прочие активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым не планируется их отчуждение (погашение) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты

Информация о наличии и движении прочих активов раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, срок обращения (погашения) которой более 12 месяцев после отчетной даты отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса в сумме 13 854 036 тыс. руб. (на 31.12.2024 – в сумме 13 854 036 тыс. руб., на 31.12.2023 – в сумме 13 854 036 тыс. руб.), возникшая по Соглашению об уступке и новации от 25.03.2022 сроком погашения до 31.12.2027.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества, в том числе дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.4. Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

3.5. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с Учетной политикой созданы следующие оценочные обязательства:

- Резерв на выплату отпусков;

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

3.6. Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражены обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. В составе прочих долгосрочных обязательств на 31.12.2025 отражена задолженность по приобретенным правам требования со сроком погашения не ранее снятия ограничений, введенных Правительством РФ.

Информация о наличии прочих обязательств раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества, в том числе кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги, авансы и предварительная оплата, полученные от покупателей и заказчиков независимо от срока погашения.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.8. Аренда

Бухгалтерский учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

3.8.1. Общество в качестве арендатора

Бухгалтерский учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Общество арендует следующие виды основных средств:

- Часть нежилого помещения общей площадью 5,00 кв.м., по адресу: Московская обл., Г.О. Одинцовский, д. Раздоры, территория 1-й км. Рублево-Успенского шоссе, д. 1, 2-й этаж, комн. 36.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и соответствующее обязательство по аренде по приведенной стоимости в отношении следующих объектов.

Объект	Договор	Основание	Расходы, тыс. руб.		Будущие расходы, тыс. руб.
			2025	2024	
Нежилое помещение площадью 5 кв.м.	от 19.10.2021г. № б/н	п. 11 а) ФСБУ 25/2018	492	126	492

Иные договоры аренды отсутствует.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

К доходам от обычных видов деятельности Общество относит:

- Доходы от участия в других организациях (дивиденды);
- Доходы от реализации финансовых вложений:

Доходы от участия в других организациях (дивиденды) включаются в состав доходов Общества на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении за вычетом налогов, подлежащих к удержанию.

В отчетном периоде доходы от обычных видов деятельности отсутствовали.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов от участия в других организациях (дивиденды), стоимость финансовых вложений.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

Информация о величине и структуре себестоимости продаж раскрыта в приложении № 8.1 к данным Пояснениям.

4.3. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

В соответствии с. п.2.15.2 Учетной политики к управленческим расходам относятся следующие виды расходов:

- Материальные расходы;
- Расходы на оплату труда;
- Расходы на социальное страхование и обеспечений;
- Прочие;

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в приложении № 8.2 к данным Пояснениям.

4.4. Проценты к получению

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты, причитающиеся Обществу по договорам займа.

Информация о величине и структуре процентов к получению раскрыта в приложении № 8.3 к данным Пояснениям.

4.5. Проценты к уплате

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены начисленные проценты, по полученным Обществом кредитам и займам.

Информация о величине и структуре процентов к уплате раскрыта в приложении № 8.4 к данным Пояснениям.

4.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, переоценку финансовых вложений, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов (без учета доходов и расходов по прекращаемой деятельности) раскрыта в приложении № 8.5 и 8.6 к данным Пояснениям.

4.7. Налог на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляла 25%.

В соответствии с. Учетной политики, сумма текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

5. Прочие пояснения

5.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Указанные юридические лица подразделяются на следующие группы:

Основное хозяйственное общество (материнская компания)

- АО «Леоли Кэпитал Групп»

Прочие связанные стороны (связанные стороны под общим контролем):

- ООО «Тербиум»;
- ООО «Печора Холдинг»;

Все операции со связанными сторонами осуществляются в рублях РФ по рыночным ценам.

По состоянию на 31.12.2025 резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности не формировался.

Информация об операциях с связанными организациями раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит генерального директора Общества.

В 2025 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 241 тыс. руб. (2024 г.: 240 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

5.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.2.1. Условия ведения деятельности Общества

В России в 2025 году сохранялась значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года. В конце февраля 2022 года США, страны Евросоюза и некоторые другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на его финансовое положение и результаты деятельности.

Стабильность российской экономики во многом зависит от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики и денежно-кредитной политики.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию финансовой устойчивости Общества в данных условиях. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации и указанных мер сложно прогнозировать, и фактические результаты могут отличаться от оценок руководства.

5.2.2. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты по действующим договорам). Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной деятельностью, преимущественно с обесценением предоставленных займов.

Общество осуществляет мониторинг и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента.

Общество не имеет сомнительной, в том числе просроченной дебиторской задолженности.

5.2.3. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск), курсов иностранных валют (валютный риск).

Общество имеет на балансе акции, обращающиеся на организованном рынке, цена которых может существенно изменяться.

На конец отчетного периода Общество не имеет процентных задолженностей, а также активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте.

5.2.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов, а также поддержание достаточного количества открытых кредитных линий и иных заимствований.

На конец 2025 года сумма текущих обязательств Общества превышает текущие активы на 60 547 тыс. руб. (2024 г.: 8 183 972 тыс. руб.).

5.2.5. Другие виды рисков

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Не представляется возможным оценить, каким образом несогласие налоговых органов с выбранной налоговой позицией может повлиять на финансовое положение Общества, однако такое влияние может оказаться существенным.

По мнению руководства Общества, положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Общество подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире. Следствием ухудшения международной политической обстановки стали значительное снижение курса рубля, ограничение поставки импортного оборудования и сырья, снижение банками объемов кредитования и повышение процентных ставок. Все эти факторы могут значительно повлиять на финансовое положение и деятельность Общества.

5.3. Чистые активы Общества

Отчетность за 2025 год составлена на основе допущения непрерывности деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет отрицательные чистые активы в сумме минус 8 715 250 тыс. руб. (на 31.12.2024г. – минус 12 490 151 тыс. руб.) Таким образом, не соблюдается требование ст. 30 Федерального закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», согласно которому размер чистых активов Общества должен быть больше его уставного капитала. Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в непрерывности деятельности.

Для выравнивания финансового положения руководство Общества предпринимает меры для достижения значительного положительного финансового результата.

Несмотря на отрицательные чистые активы, руководство Общества уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты и более. Уверенность основана на следующем:

Финансовые показатели Общества отражают конъюнктуру финансового рынка РФ в 2023-2025 годах. Общество изучает возможности по компенсации полученных убытков, а также рассчитывает, что восстановление фондового рынка РФ позволит компенсировать убытки Общества в долгосрочной перспективе. Общество также обсуждает со своими участниками новые проекты и виды деятельности, которые могли бы помочь Обществу

компенсировать полученные в 2024г. убытки. За 2025 год Обществом получена прибыль в размере 3 774 901 тыс. руб.

5.4. События после отчетной даты

Иные события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствуют.

Генеральный директор Македонский А.Л.

«01» марта 2026 года

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

1.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Акции российских компаний	22 548 992	17 438 250	24 500 696
Итого	**22 548 992**	**17 438 250**	**24 500 696**

1.2. Движение долгосрочных финансовых вложений

Долгосрочные финансовые вложения	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
					Выбыло					
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Текущей рыночной стоимости (резерва под обесценение)	Переквалифицировано в краткосрочные финансовые вложения	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Акции российских компаний	2025	31 726 541	(14 288 291)	-	-	-	5 110 742	-	31 726 541	(9 177 549)
	2024	31 726 541	(7 225 845)	-	-	-	(7 062 446)	-	31 726 541	(14 288 291)
Итого	**2025**	**31 726 541**	**(14 288 291)**	**-**	**-**	**-**	**5 110 742**	**-**	**31 726 541**	**(9 177 549)**
	2024	**31 726 541**	**(7 225 845)**	**-**	**-**	**-**	**(7 062 446)**	**-**	**31 726 541**	**(14 288 291)**

1.3. Прочая информация о долгосрочных финансовых вложениях

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Способы определения стоимости			
Текущая рыночная стоимость определяется	22 548 992	17 438 250	24 500 696
Текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-
Итого	**22 548 992**	**17 438 250**	**24 500 696**

1.4. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Предоставленные займы	-	170 123	-
Итого	**-**	**170 123**	**-**

1.5. Движение краткосрочных финансовых вложений

Краткосрочные финансовые вложения	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло		Текущей рыночной стоимости (резерва под обесценение)	Переквалифицировано из долгосрочных финансовых вложений	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Предоставленные займы	2025	170 123	-	11 111 407	(11 281 530)		-		-	-
	2024	-	-	170 123	-	-	-		170 123	-
Итого	**2025**	**170 123**	-	**11 111 407**	**(11 281 530)**	-	-	-	-	-
	2024	-	-	**170 123**	-	-	-	-	**170 123**	-

1.6. Краткосрочные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Способы определения стоимости			
Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Текущая рыночная стоимость не определяется	-	170 123	-
Итого	-	**170 123**	-

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

2.1. Прочие внеоборотные активы

Виды прочих внеоборотных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	13 854 036	13 854 036	13 854 036
Расчеты по прочим операциям	*13 854 036*	*13 854 036*	*13 854 036*
Итого	**13 854 036**	**13 854 036**	**13 854 036**

2.2. Прочие оборотные активы

Виды прочих оборотных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Неисключительное право на использование программ	18	16	11
Итого	**18**	**16**	**11**

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

3.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**161**	**-**	**161**	**242**	**-**	**242**	**1 204 847**	**-**	**1 204 847**
Расчеты по авансам выданным	161	-	161	242	-	242	1 204 847	-	1 204 847

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

4.1. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе долгосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %	Срок погашения по договору	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
АО "Леоли Кэпитал Групп"	руб.	-	31.12.2026	-	1 025	750
АО "Леоли Кэпитал Групп"	руб.	2.1	31.12.2027	7 872 294	-	-
ООО "ГК Ферро-Эстейт"	руб.	-	19.01.2025	-	-	262 088
ООО "ГК Ферро-Эстейт"	руб.	11	31.12.2025	-	-	3 999 180
ООО "Инвест АГ"	руб.	-	31.12.2027	7 808 064	-	11 468 690
ООО "Печора Холдинг"	руб.	2.1	31.12.2027	202 278	-	-
ООО "Печора Холдинг"	руб.	-	31.12.2027	607 032	-	1 635 166
Итого				**16 489 668**	**1 025**	**17 365 874**

4.2. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %	Срок погашения по договору	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ООО "ГК Ферро-Эстейт"	руб.	-	19.01.2025	-	262 088	-
ООО "ГК Ферро-Эстейт"	руб.	11	31.12.2025		4 368 872	
АО "Леоли Кэпитал Групп"	руб.	-	31.12.2026	30 175	-	-
ООО "Инвест АГ"	руб.	-	31.12.2025	-	11 468 690	-
ООО "Печора Холдинг"	руб.	-	31.12.2025	-	599 192	-
Итого				**30 175**	**16 698 842**	**-**

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

5.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**32 025**	**10**	**31 726 772**
Расчеты с поставщиками и подрядчики	2	1	31 726 772
Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам	32 023	9	-

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

6.1. Прочие долгосрочные обязательства

Вид прочих долгосрочных обязательств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**31 726 541**	**31 726 541**	-
Прочие кредиторы	31 726 541	31 726 541	-
Итого	**31 726 541**	**31 726 541**	-

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

7.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	Оценочные обязательства по будущим отпускам работников	Итого
На 31 декабря 2023 г.	**9**	**9**
За 2024 год		
Создано	37	37
Использовано	(4)	(4)
На 31 декабря 2024 г.	**42**	**42**
За 2025 год		
Создано	56	56
Использовано	(60)	(60)
На 31 декабря 2025 г., в том числе:	**38**	**38**
долгосрочные оценочные обязательства	-	-
краткосрочные оценочные обязательства	38	38

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

8.1. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2025 год	За 2024 год
Юридические услуги, услуги депозитария	-	(4 427)
Итого	**-**	**(4 427)**

8.2. Управленческие расходы

Статьи расходов	За 2025 год	За 2024 год
Расходы на оплату труда	(373)	(385)
Страховые взносы	(112)	(115)
Консультационные, юридические, аудиторские услуги	(216)	(180)
Аренда помещения	(492)	(492)
Прочие	(39)	(79)
Итого	**(1 232)**	**(1 251)**

8.3. Проценты к получению

Проценты к получению	За 2025 год	За 2024 год
Процентный доход по депозитным договорам	100 902	538
Процентный доход по договорам займов	347 133	6 404
Итого	**448 035**	**6 942**

8.4. Проценты к уплате

Проценты к уплате	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по полученным займам и кредитам	(431 914)	(369 692)
Итого	**(431 914)**	**(369 692)**

8.5. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2025 год	За 2024 год
Переоценка фин. вложений по которым определяется рыночная стоимость	5 110 741	-
Восстановление неиспользованных оценочных обязательств	19	-
Итого	**5 110 760**	**-**

8.6. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2025 год	За 2024 год
Переоценка фин. вложений по которым определяется рыночная стоимость	-	(7 062 446)
Услуги банка	(13)	(12)
Прочие расходы	(87)	(22)
Итого	**(100)**	**(7 062 480)**

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

9.1. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль до налогообложения	5 125 549	(7 430 908)
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(1 281 387)	1 486 182
Постоянный налоговый расход (доход)	(69 261)	(55 421)
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024	x	894 529
Итого Доходы (расходы) по налогу на прибыль	**(1 350 648)**	**2 325 290**
Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 314 167)	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	1 430 761
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024	x	894 529
Всего Отложенный налог на прибыль	(1 314 167)	2 325 290
Текущий налог на прибыль по налоговой декларации	(36 481)	-
Итого Доходы (расходы) по налогу на прибыль	**(1 350 648)**	**2 325 290**

9.2. Состав отложенных налоговых активов (отложенных налоговых обязательств)

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые вложения	2 294 387	3 572 072	1 445 169
Оценочные обязательства	10	11	2
Налоговый убыток	864 081	900 562	702 184
Итого ОНА (ОНО)	**3 158 478**	**4 472 645**	**2 147 355**

Общество с ограниченной ответственностью "Тасей Холдинг"
Приложение № 10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

10.1. Операции и остатки расчетов со связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2025 год	За 2024 год
Процентные расходы по полученным займам	**30 281**	**-**
АО "Леоли Кэпитал Групп"	28 003	-
ООО "Печора Холдинг"	2 278	-
Задолженность по полученным займам (с учетом процентов)	**8 711 779**	**600 217**
АО "Леоли Кэпитал Групп"	7 902 469	1 025
ООО "Печора Холдинг"	809 310	599 192

10.2. Существенные денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Денежные потоки	За 2025 год	За 2024 год
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами		
Поступления в связи с получением кредитов и займов	18 501 950	167 591
Материнская компания	9 192 650	1 025
Прочие связанные стороны	9 309 300	166 566
Платежи в связи с возвратом полученных кредитов и займов	(10 405 460)	(1 203 290)
Материнская компания	(1 304 000)	(750)
Прочие связанные стороны	(9 101 460)	(1 202 540)