

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ОКС ГРУП»
ЗА 2025г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ОКС ГРУП» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ОКС ГРУП» ИНН 9709046883 КПП 770301001 зарегистрировано 25.03.2019г. в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1197746211453

Место нахождения ООО «ОКС ГРУП» - 123112 ГОРОД МОСКВА, НАБ. ПРЕСНЕНСЕЯЯ ДОМ 6 СТР. 2 ПОМ 34/40

Основными видами деятельности ООО «ОКС ГРУП» являются :

- Деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11)
- Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ (ОКВЭД 59.11)
- Деятельность по управлению холдинг-компаниями (ОКВЭД 70.10.2)

Среднегодовая численность работающих в ООО «ОКС ГРУП» за отчетный период составила 15 человек.

Органами управления ООО «ОКС ГРУП» являются:

- Общее собрание участников

На 31 декабря 2025 г. участниками общества являются физические лица: Поляков Олег Вячеславович доля владения 60% и Матвеев Кирилл Георгиевич доля владения 40%.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором.

Генеральный директор Общества в 2025 г. – Иванов Василий Васильевич

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ООО "ОКС ГРУП" относится к субъектам малого предпринимательства, что подтверждается включением в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства (п. 1 ст. 3 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации").

Компания применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

2. Основные положения учетной политики.

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора от 29.12.2021 г. за номером 1-УП.

Учетная политика общества сформирована на основе следующих допущений:

* активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности)

* общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности)

* выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

* факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Бухгалтерский учет в ООО "ОКС Групп" ведется главным бухгалтером компании.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением программы 1С:Бухгалтерия предприятия.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

В Компании разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- Оценочное обязательство предстоящих отпусков работникам.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.4. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность Компании была подготовлена руководством, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.5. Проведение инвентаризации

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Инвентаризация фин вложений, кредитов и займов, расчетов с дебиторами и кредиторами производилась по состоянию на 31 декабря 2025 года.

2.6. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Учет имущества, стоимость которого выражена в иностранной валюте, осуществляется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 10 января 2000 года № 2н.

Доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, установленному на дату признания этих доходов и расходов.

Курсовые разницы подлежат зачислению на финансовые результаты как прочий доход или прочий расход по мере их принятия к бухгалтерскому учету. Учет курсовых разниц ведется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2.7. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.8. Основные средства

В соответствии с 12 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

2.9. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 14/2024 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.22. № 86н.

Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:

- Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив.
- В качестве инвентарного объекта нематериальных активов может признаваться также сложный объект, включающий несколько охраняемых результатов интеллектуальной деятельности (например, кинофильм, иное аудиовизуальное произведение, театрально-зрелищное представление, мультимедийный продукт, единая технология).

Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.
Проверка на обесценение НМА не производится.

Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется:

- линейным способом

Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности

Учет платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, установленных договором, осуществляется в следующем порядке:

- периодические платежи, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются в расходы отчетного периода;
- платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.10. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Компании.

В состав расходов будущих периодов включаются платежи за предоставленное право использования программного обеспечения, лицензии, сертификацию товаров, все виды страхования.

Расходы будущих периодов погашаются равномерно, исходя из срока действия лицензии, авторского договора и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору или равномерно в течение 5 лет - в случае, когда в договоре срок его действия не определен.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования на отчетную дату.

2.11. Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором. При этом резерв создается путем оценки вероятности погашения задолженности дебиторской задолженности, содержащей признаки сомнительной. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу, исходя из критериев степени вероятности погашения задолженности, определяемой с учетом оценок платежеспособности должника.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

2.12. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по депозитам и выданным займам - по методу начисления в соответствии с условиями договора;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником на основании выставленных документов или по дате вступления в силу соответствующего решения суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности либо возникли иные предусмотренные законом основания для списания;
- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- доходы от оказания консалтинговых услуг

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- Доходы от выбытия финансовых активов
- Курсовые разницы
- Проценты по депозитам
- Проценты по займам выданным
- Иные поступления по мере их образования (выявления)

2.13. Учет расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы признаются в отчете о финансовых результатах с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов):

- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;
- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;
- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;
- когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

В состав расходов по обычным видам деятельности включаются расходы на оплату труда, суммы взносов в Пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, начисленные на эти расходы, а также арендная плата, консультационные услуги, амортизационные отчисления по программному обеспечению.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов общества.

Задолженность по кредитам и займам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

2.14. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

2.15. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02) утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002г. № 126н

К финансовым вложениям относятся инвестиции организации в государственные ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций в уставные (складочные) капиталы других организаций, займы, предоставленные другим организациям, депозитные вклады в кредитных организациях. За исключением депозитов, срок которых менее 3-х месяцев, такие депозиты общество рассматривает как денежные эквиваленты.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтвердит устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.16. Уровень существенности

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. чаще всего, к существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

3. Раскрытие существенных статей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Сайт компании www.oksgroup.net	0
ИТОГО:	0

Создание сайта выполнено подрядчиком ООО "Бибрайт Коммьюникейшнс" на основании договор возмездного оказания услуг №ВВcom-12/2019 от 01.09.2029 г. приложение №4 от 01.06.2020г.

Первоначальная стоимость НМА составила : 857 707,21руб.

Амортизация: определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производится линейным способом.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается исходя из фактической (первоначальной) стоимости НМА равномерно в течение срока полезного использования актива.

3.2. Долгосрочные финансовые вложения

Прочие внеоборотные активы включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Фин вложения в УК	41 265
Займы выданные на срок более 12 мес	49 837
ИТОГО:	91 102

3.3. Отложенные налоговые активы

В 2025 году Общество использует право применять упрощенные способы ведения бух учета. Отложенные налоговые активы в размере 230 375 тысяч рублей списаны на счет прибылей и убытков.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы

3.4.1. Дебиторская задолженность краткосрочная

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. включает в себя следующие статьи:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	7 862
Авансы выданные	2 111
Переплата по налогам и взносам	6 711
Проценты по займам выданным	44 876
Прочие дебиторы	72 197
Резервы сомнительных долгов	(3 154)
ИТОГО:	130 603

3.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Прочие внеоборотные активы включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Акции	2 017
Займы выданные на срок менее 12 мес	95 016
Резервы под обесценение фин вложений	(7 000)
ИТОГО:	90 033

3.4.3. Прочие оборотные активы

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Прочие оборотные активы	1 331

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31.12.2025 г. представляют собой:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Расчетные счета в банке	58 933
Итого	58 933

Операции с денежными средствами Общество осуществляет через банк АО «ЮниКредит Банк», имеющий рейтинг AAA(RU) по данным Эксперт РА, а также через банк ПАО Банк ВТБ.

На 31 декабря 2025 г. у Общества отсутствуют ограничения на пользование денежными средствами.

3.6. Капитал и резервы

Капитал и резервы включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Уставный капитал	500
Добавочный капитал	10
Непокрытый убыток	(794 741)
В т ч Непокрытый убыток прошлых лет	(813 150)
Прибыль текущего года	18 409
ИТОГО:	(794 231)

Уставный капитал компании на отчетную дату составляет 500 тыс. руб.:

Поляков О.В.- участник предприятия с долей в размере 60%;

Матвеев К.Г. - участник предприятия с долей в размере 40%;

В 2021г. добавочный капитал увеличился на 10 тыс. руб. в результате реорганизации.

На дату составления отчетности оплачен полностью. Доли государственных органов в уставном капитале нет.

3.7. Кредиторская задолженность краткосрочная

Кредиторская задолженность включает по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Поставщики и подрядчики	23
Задолженность по налогам и сборам	6 015
Прочие кредиторы	1 671
ИТОГО:	7 709

3.8. Займы полученные краткосрочные

Займы полученные краткосрочные включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Займы полученные	900 000
В т ч ООО НМСК ИНН 9717060786	900 000
Проценты по займам полученным	237 072
В т ч ООО НМСК ИНН 9717060786	237 072
ИТОГО:	1 137 072

3.9. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2025
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	21 464
ИТОГО:	21 464

3.10. Выручка

Информация о выручке (нетто) от продажи работ, услуг (за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99):

Выручка включает:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025
--------------	---------

От основного вида деятельности	24 437
ИТОГО:	24 437

3.11. Расходы по обычной деятельности

Расходы по обычной деятельности за 2025 г. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025 год
Заработная плата	38 897
Страховые взносы	6 402
Информационно-технические услуги	3 886
ДМС	1 001
Прочие расходы	1 604
Аренда помещения	10 127
ИТОГО:	61 917

3.12. Прочие доходы

3.12.1. Доходы от участия в других организациях

Доходы от участия в других организациях за период 2025 г.. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025
Дивиденды ООО ЭКВИО	7 500
Дивиденды ООО Инспектор Клауд	1 103
ИТОГО:	8 603

3.12.2. Проценты к получению

Проценты к получению за период 2025 г.. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025
Проценты к получению по депозитному счету	6 168
Проценты по займам выданным	14 649
ИТОГО:	20 817

3.12.3. Доходы от продажи акций

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025
Выбытие акций	367 046
В том числе АКЦИИ MINDBOX GROUP LTD	367 046
Итого	367 046

3.13. Проценты к уплате

Проценты к уплате за период 2025 г.. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025
Проценты по договорам займа полученным	62 294
ИТОГО:	62 294

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за период 2025 г.. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025 год
Курсовые разницы	4 896
Прочие доходы	2
ИТОГО:	4 898

Прочие расходы за 2025 г. представлены следующим образом:

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование	За 2025 год
Внесение вклада в имущество ООО ОПУС МАГNUM	5 670
Курсовые разницы	9 869
Выбытие акций MINDBOX GROUP LTD	1 799
Расходы на услуги банка	681
Прочие расходы	298
ИТОГО:	18 317

Генеральный директор



Иванов В.В.