

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЭФ-Интернэшнл» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЭкспоФорум-Интернэшнл» (ООО «ЭФ-Интернэшнл») создано на основании решения № 1 от 26.03.2012 года единственного учредителя – ЗАО «ЭкспоФорум» и зарегистрировано 04.04.2012 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 15 по Санкт-Петербургу, свидетельство о государственной регистрации серия 78 № 008551668. Присвоен ОГРН 1127847173068, ИНН/КПП 7811518396/782001001.

Место нахождения общества: 196605, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. пос. Шушары, Петербургское шоссе, д. 64, корпус 1, лит. А.

Уставный капитал Общества составляет 12 000 000 руб.

Участниками общества по состоянию на 31.12.2025 являются:

Акционерное общество "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк- Коллективный» - 75%
ООО "ГАЗПРОМБАНК-ИНВЕСТ" – 25%.

Единоличным исполнительным органом Общества являлся генеральный директор – Воронков Сергей Георгиевич до 31.12.2025г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию за 2024 – 400 человек, за 2025 – 414 человек.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году является проведение конгрессно-выставочных мероприятий, международных форумов и прочих ивент-событий, сдача в аренду недвижимого имущества, рекламная деятельность, оказание сопутствующих услуг.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

27 ноября 2025 года Общество завершило процесс реорганизации в форме присоединения к нему ООО «ПАН-БАЛТСервис» ОГРН 1037800009136, ИНН 7801025698. Процедура реорганизации начата 08 июля 2025, в соответствии с Договором о реорганизации б/н от 08 июля 2025. Целью реорганизации является достижение наиболее эффективных результатов деятельности, повышения конкурентоспособности и прибыли.

Уставный капитал Основного Общества после реорганизации определен в размере 12000 тыс.руб. Уставный капитал Присоединяемого Общества отнесен на нераспределенную прибыль Основного Общества в размере 10 тыс.руб.

В результате реорганизации состав участников Общества и распределение их долей в уставном капитале Основного Общества остается без изменений.

После завершения процесса реорганизации к Основному Обществу перешли все права и обязанности Присоединяемого Общества в порядке универсального правопреемства. Имущество присоединяемого Общества передано по первоначальной стоимости и накопленной амортизации, отраженной в бухгалтерском учете Присоединяемого Общества развернуто.

В результате реорганизации у Основного Общества возникли права на все имущество Присоединяемого Общества, включая оборудование и документацию, в порядке универсального правопреемства. Лицензии Присоединяемого Общества переоформлены на Основное Общество.

В момент завершения реорганизации 27.11.2025 года, взаимные дебиторские и кредиторские задолженности между Обществом и присоединяемой организацией были зачтены, в том числе суммарная дебиторская задолженность в сумме 31 914,9 тыс.руб. (на 31.12.2024 года – 5 622,5 тыс.руб).

Ведение бухгалтерского и налогового учета Общества осуществляется отделом бухгалтерии организации, возглавляемый главным бухгалтером.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью бухгалтерской системы 1С Бухгалтерия 8:3.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с Уставом ООО «ЭФ-Интернэшнл» (далее – Общество) полномочия Генерального директора и Совета директоров Общества ограничены, указанные лица не признаются лицами, контролирующими деятельность Общества, и не являются его бенефициарными владельцами.

Общество не заключало гражданско-правовых договоров, на основании которых какое-либо физическое лицо могло бы осуществлять контроль над действиями Общества.

В результате принятия обоснованных и доступных в сложившихся обстоятельствах мер по установлению бенефициарных владельцев Общество делает вывод, что не имеет бенефициарных владельцев в связи с тем, что юридические лица, контролирующее Общество, не имеют бенефициарных владельцев в определении статьи 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе - ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Основные средства, инвестиционная недвижимость

Организацией к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям п. 4,5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000руб. за единицу.

Объекты недвижимого имущества, учитываемые Организацией в составе основных средств, предназначенные исключительно для предоставления Организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе инвестиционной недвижимости.

Объект основных средств (инвестиционной недвижимости) при признании в бухгалтерском учете оценивается по первоначальной стоимости. После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств и инвестиционной недвижимости учитываются по первоначальной стоимости.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам (инвестиционной недвижимости), исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (инвестиционной недвижимости) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию до момента государственной регистрации, учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 03 "Доходные вложения в материальные ценности".

В составе объектов основных средств не учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, но стоимостью менее 100 000 рублей (включительно) за единицу, затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены, за исключением группы основных средств «Многолетние насаждения», стоимость которых для признания в качестве основного средства не менее 40 000 рублей за единицу.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования по основным средствам (инвестиционной недвижимости) определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с п.8 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования объектов основных средств (инвестиционной недвижимости) определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды устанавливаемого на основании рекомендаций технических служб исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств (инвестиционной недвижимости) в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Не подлежат амортизации объекты основных средств (инвестиционной недвижимости), потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, в т.ч. земельные участки.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств (инвестиционной недвижимости), в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Классификация финансовых вложений на вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим подразделением, занятым управлением имуществом. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их по дисконтированной стоимости не составляется.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

К финансовым вложениям организация относит депозиты, открытые в финансовых организациях.

Запасы

В Обществе к Запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «ЗАПАСЫ», которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. Организация признает единицей запаса номенклатурный номер.

Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Оценка материалов, со стоимостью приобретения не более 100 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 100 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая

погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, в разрезе мест возникновения затрат с группировкой их по элементам и статьям затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков – на последний день каждого отчетного периода.

Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (метод начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Изменение учетной политики

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

С 01.04.2025 г. Общество перешло на новый стандарт бухгалтерского учета: ФСБУ 4/2023 для бухгалтерской отчетности, утверждённый приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», применение норм данного ФСБУ не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства, нематериальные активы и инвестиционная недвижимость

Наличие и движение нематериальных активов приведено в табличных пояснениях 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.2 «Нематериальные активы, созданные организацией», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы», 3.4 «Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5 «Капитальные вложения в нематериальные активы», 3.6 «Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году элементы амортизации нематериальных активов существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в табличных пояснениях 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Переданное от присоединяемого Общества имущество, поступившее по первоначальной стоимости и накопленной амортизации, отраженной в бухгалтерском учете присоединяемого Общества отражено в таблице 4.1:

Всего первоначальная стоимость переданного имущества составила:

-основные средства 10 865 тыс. руб.

Накопленная амортизация переданного имущества составила:

-основные средства 7 002 тыс. руб.

Состав переданных от присоединяемого Общества основных средств по видам приведен в таблице 4.1.

Переданные основные средства по видам и первоначальной стоимости составляют:

-машины и оборудование (кроме офисного) 2 048 тыс. руб.;

-транспортные средства 8 817 тыс. руб.;

Наличие и движение инвестиционной недвижимости приведено в табличных пояснениях 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.6 «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В отчетном году элементы амортизации инвестиционной недвижимости существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

3.2 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 и 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

По завершению реорганизации 27.11.2025г. списано финансовое вложение Общества в виде стоимости доли в уставный капитал ООО «ПАН-БАЛТСервис» в результате присоединения дочерней организации.

Наличие и движение финансовых вложений с указанием сумм изменений за период приведено в таблице 5.1.

Активов (основных средств, нематериальных активов, запасов, финансовых вложений), имеющих признаки обесценения на 31.12.2025 года не выявлено.

3.3 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы, приведенные в таблице 1.

Таблица 1. Прочие внеоборотные активы
Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
1	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	566 736	676 525	708 406
1.1	Платежи за предоставленные права, в том числе:		53	259	306
1.1.1	Лицензионное программное обеспечение		-	32	-
1.2	Авансы на приобретение амортизируемого имущества		6 546	35 520	5 750
1.3	Долгосрочная дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам		15 693	39 162	33 297
1.4	Долгосрочная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками		544 444	601 854	669 053

Информация по долгосрочной дебиторской задолженности в виде задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками раскрыта в п.3.6.

3.4 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов (расходов) сумма налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице 2.

Таблица 2. Налог на добавленную стоимость
Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 515	2 295	436
1.1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам		136	196	203
1.2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам		816	1 458	16
1.3	Налог на добавленную стоимость при строительстве основных средств		563	641	217

3.5 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 6.1 «Наличие и движение запасов», 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов по сомнительным долгам) приведено в таблице 7.1.

В таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются за исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

На 31.12.2025 в составе долгосрочных обязательств отражены расчеты с покупателями и заказчиками, срок погашения обязательств по которым превышает 12 месяцев после отчетной даты:

ООО «Отель Менеджмент» по договор аренды №АО 06/04-17 от 08.04.17, сумма уплаты с рассрочкой 345 646 630,97 в период 2027-2032г.

ООО «Отель Менеджмент» по договор аренды № КПО-31/03-19 от 31.03.19, сумма уплаты с рассрочкой 176 017 645,43 в период 2027-2032г.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 136/1-19-КК от 01.04.2019, сумма уплаты с рассрочкой 7 216 702,40 с рассрочкой в период до 25.12.2027г.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 5/КВЦ от 09.11.2015, сумма уплаты с рассрочкой 6 866 342,22 равными частями в период 2027-2028гг.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 173-17/ЭФ-И от 01.01.2017, сумма уплаты с рассрочкой 2 234 898,75 с рассрочкой в период до 25.12.2027г.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 33/2017-АИ от 01.08.17, сумма уплаты с рассрочкой 6 462 318,06 равными частями в период 2027-2028гг.

На 31.12.2024 в составе долгосрочных обязательств отражены расчеты с покупателями и заказчиками, срок погашения обязательств по которым превышает 12 месяцев после отчетной даты:

ООО «Отель Менеджмент» по договор аренды №АО 06/04-17 от 08.04.17, сумма уплаты с рассрочкой 390 886 630,94 в период 2026-2032г.

ООО «Отель Менеджмент» по договор аренды № КПО-31/03-19 от 31.03.19, сумма уплаты с рассрочкой 181 017 645,43 в период 2026-2032г.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 136/1-19-КК от 01.04.2019, сумма уплаты с рассрочкой 14 433 407,40 равными частями в период 2026-2027гг.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 5/КВЦ от 09.11.2015, сумма уплаты с рассрочкой 6 866 342,22 равными частями в период 2026-2027гг.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 173-17/ЭФ-И от 01.01.2017, сумма уплаты с рассрочкой 4 469 808,75 равными частями в период 2026-2027гг.

ООО «Карамель кейтеринг» по договору 33/2017-АИ от 01.08.17, сумма уплаты с рассрочкой 4 180 527,48 равными частями в период 2026-2027гг.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.2.

3.7 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.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в таблице 3.

Таблица 3. Денежные средства и денежные эквиваленты
Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	68 811	47 398	88 121
1.1	Касса организации		2 961	4 493	881
1.2	Расчетные счета		57 124	33 502	30 347
1.3	Валютные счета		8 335	9 199	55 922
1.4	Прочие специальные счета, в том числе:		391	204	971
1.4.1	Корпоративный счет		136	136	136
1.4.2	Спец.счет участника закупок		255	68	835

К денежным эквивалентам организация относит переводы в пути.

На отчетную дату 31.12.24 курс доллара США по официальному курсу Банка России составлял 101,6797; курс евро составлял 106,1028, курс китайского юаня составлял 13,4272.

На отчетную дату 31.12.25 курс доллара США по официальному курсу Банка России составлял 78,2267; курс евро составлял 92,0938, курс китайского юаня составлял 11,1592.

3.8 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице 4.

Таблица 4. Прочие оборотные активы Тys. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
1	Прочие оборотные активы	1260	1 308	16 562	6 181
1.1	Платежи за предоставленное право, в том числе:		85	9 512	5 031
1.1.1	Лицензионное программное обеспечение		12	7 946	4320
1.1.2	Прочие платежи		73	1 566	711
1.2	НДС по авансам выданным поставщикам по приобретению амортизируемого имущества		1 223	7 050	1 150

3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 12 000 тыс. рублей, в 2025 году не изменялась.

Величина добавочного капитала составляет 115 000 тыс.руб., в 2025 году не изменялась.

3.10. Заемные средства

В течение 2024-2025 гг. заемные средства не привлекались.

В 2025 году по договорам поручительства и договорам займа с АО «АМ-Инвест» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инвестиционная стратегия-М», займы не погашались. Договоры действуют до 21.02.2046 года.

Сумма начисленных ООО «ЭФ-Интернэшнл» процентов за 2025 год составила 386 545,3 тыс. руб., оплачено процентов 626 244,6 тыс. руб.

Проценты по полученным займам в полном объеме включались в состав прочих расходов.

Сумма задолженности по полученным займам на 31.12.2025г. составляет 25 769 686,93 тыс. руб.

Задолженность по состоянию на 31.12.2025 по начисленным процентам отсутствует.

В 2024 году по договорам поручительства и договорам займа с Акционерное общество "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк-Коллективный» 09.10.2024г. произошла передача прав и обязанностей к АО «АМ-Инвест» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инвестиционная стратегия-М». В 2024 году займы не погашались. Договоры действуют до 21.02.2046 года.

Сумма начисленных ООО «ЭФ-Интернэшнл» процентов за 2024 год составила 386 545,3 тыс. руб., оплачено процентов 461 811,5 тыс. руб.

Проценты по полученным займам в полном объеме включались в состав прочих расходов.

Сумма задолженности по полученным займам на 31.12.2024г. составляет 25 769 686,93 тыс. руб.

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2024 по начисленным процентам составляет 239 699,3 тыс.руб.

3.11 Кредиторская задолженность

Сведения о кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

В таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются за исключением кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС, которая составляет на 31.12.2024г. 33 307 тыс. руб.; 31.12.2025г. 25 487 тыс. руб.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 8.1.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 8.2.

В балансе сумма полученного аванса на 2024 год отражена по строке 1520.

В балансе сумма полученного аванса на 2025 год отражена по строке 1520.

На 31.12.2025 долгосрочные обязательства по расчетам с поставщиками и подрядчиками, срок погашения обязательств по которым превышает 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

3.12 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 8.3.

3.13 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице 5 представлена расшифровка выручки Общества.

Таблица 5. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	Выручка от реализации, в т.ч.	4 358 124	4 075 197
1.1	Выставки	3 227 151	3 038 660
1.2	Аренда	996 831	942 204
1.3	Прочие	134 142	94 933

Информация по крупнейшим мероприятиям, проводившимся в 2025 и 2024 годах, приведена в таблице 6. Критерием для отнесения к крупнейшим мероприятиям является пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности.

Таблица 6. Выручка по крупнейшим мероприятиям
Тыс. руб.

№ п/п	Наименование мероприятия	Выручка за 2025 год	Выручка за 2024 год
		без НДС	без НДС
1	Петербургский Международный Газовый Форум	1 211 858	1 142 112
2	Петербургский международный экономический форум	535 133	436 817
3	Аренда бизнес-центра 2	248 136	239 623
4	Аренда бизнес-центра 1	212 066	201 617
5	Аренда Гостиницы Hilton	227 761	207 804
6	Аренда помещений КВЦ	-	139 905
7	Финал Чемпионата по профессиональному мастерству	-	243 982

№ п/п	Наименование мероприятия	Выручка за 2025 год	Выручка за 2024 год
		без НДС	без НДС
	«Профессионалы»		
	ВСЕГО по крупнейшим мероприятиям	2 434 954	2 611 860

Информация по крупнейшим покупателям приведена в таблице 7. Критерием для отнесения к крупнейшим покупателям является пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности.

Таблица 7. Выручка по крупнейшим покупателям
Тыс. руб.

№ п/п	Наименование покупателя	Выручка за 2025 год		Выручка за 2024 год	
		с НДС	без НДС	с НДС	без НДС
1	АО "Рк-Управление Событиями"	250 010	208 342	276 649	233 041
2	ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ ООО	380 129	316 774	347 181	289 317
3	Фонд "Росконгресс"	501 379	417 816	355 683	296 402
4	Газпром инвест ООО	-	-	153 694	128 078
6	ОГК-2 ПАО	255 417	212 847	242 033	201 604
7	ДИРЕКЦИЯ ПО ОРГАНИЗАЦИИ И ПРОВЕДЕНИЮ СОЦИАЛЬНО-ЗНАЧИМЫХ ПРОГРАММ АНО	-	-	317 162	264 302
	Итого	1 386 935	1 155 779	1 814 701	1 512 251

3.14 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 10.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг в Таблице 8.

Таблица 8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг. Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	Себестоимость продаж, в т.ч.	3 856 471	3 546 427
1.1	Выставки	2 975 708	2 890 522
1.2	Аренда	658 579	575 414
1.3	Прочие	222 184	80 491

Рентабельность по видам деятельности по валовой прибыли (Валовая прибыль / Себестоимость продаж) представлена в таблице 9. Общая рентабельность понизилась в связи с увеличением себестоимости.

По строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах отражена валовая прибыль по видам деятельности (Таблица 9).

Таблица 9. Валовая прибыль (убыток) по видам деятельности. Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	Валовая прибыль, в том числе:	501 653	528 770
1.1	Выставки	251 443	148 138
1.2	Аренда	338 252	366 790
1.3	Прочие	(88 042)	13 842

Рентабельность по видам деятельности по валовой прибыли (Валовая прибыль / Себестоимость продаж) представлена в таблице 10. Общая рентабельность понизилась в связи с увеличением себестоимости.

Таблица 10. Рентабельность по видам деятельности. %

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	Общая рентабельность, в т.ч.	13	15
1.1	Выставки	8	5
1.2	Аренда	51	64
1.3	Прочие	-40	17

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице 11.

Таблица 11. Управленческие расходы. Тys. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Расходы на оплату труда	206 435	196 336
2	Налоги и сборы	47 840	43 983
3	Прочие, в т.ч.	55 055	53 700
3.1	- амортизация НМА и ОС	1 973	2 009
3.2	- командировочные расходы	1 551	2 691
3.3	- расходы на добровольное страхование имущества и ДМС	12 803	10 481
3.5	- аудиторские услуги	910	905
3.5	- консультационные услуги	3 290	3 290
3.7	- обучение	3 711	4 930
3.8	- представительские расходы	401	313
3.9	- прочие	30 417	29 081
	Итого	309 330	294 019

3.15 Прочие доходы

Расшифровка строк 2340 «Прочие доходы» и 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 12. Курсовые разницы, Доходы, связанные с реализацией основных средств и Оценочные резервы отражены в отчете свернуто.

Таблица 12. Прочие доходы. Тys. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025	За 2024
1	Проценты к получению	565 499	358 180
2	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	11 850
3	Доходы, связанные с реализацией основных средств	654	333
4	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	295	644
5	Доходы, в виде списанной кредиторской задолженности	506	233
6	Курсовые разницы	-	2 572
7	Оценочные обязательства по оплате труда	2 561	-
8	Прочие доходы	8 764	2 619
	Итого	578 299	376 431

3.16 Прочие расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» и 2330 «Проценты к уплате» приведена в таблице 13. Курсовые разницы и Расходы, связанные с реализацией основных средств отражены в отчете свернуто.

Таблица 13. Прочие расходы. Тys. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты к уплате	386 545	386 545
2	Услуги банка	1 526	1 105
3	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	401
4	НДС по безвозмездной передаче	1 828	5 907
5	Расходы по несостоявшимся проектам	-	222
6	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	101	-
7	Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	109	943
8	Курсовые разницы	1 630	-
9	Расходы в виде начисленных оценочных резервов	73 159	-
10	Расходы, в виде списанной дебиторской задолженности	1 000	647
11	Прочие расходы	19 631	68 283
11.1	в том числе сувенирная продукция	1 236	9 488
11.2	транспортное обеспечение сотрудников	2 673	6 659
11.3	членские взносы	1 834	1 900
11.4	списание НДС на расходы	132	389
11.5	проценты по лизингу	129	765
	Итого	485 529	464 053

3.17 Налог на прибыль

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина России от 19.11.02 № 114н, с последующими изменениями и дополнениями.

По данным налогового учета сформированы на 31.12.2025 г.:

- сумма прибыли до налогообложения в 2025 году по данным бухгалтерского учета составила 388 475,5 тыс.руб.
- условный расход по налогу на прибыль- 161 102,28тыс. руб.
- условный доход по налогу на прибыль- 230 007,7 тыс. руб.
- сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на начало года составила- 396 885,4 тыс. руб., с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 964,6 тыс.руб., ОНА на начало года составила 395 920,8 тыс.руб., в течении 2025 года произошло уменьшение ОНА на 53 409,0 тыс.руб., и увеличение ОНА на 36 324,5 тыс.руб. Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на конец года составила- 379 800,9 тыс.руб..
- сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на начало года составила 496 453,2 тыс.руб., с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 964,6 тыс.руб., ОНО на конец года составила 495 488,6 тыс.руб., в течении 2025 года произошло уменьшение ОНО на 18 687,7 тыс.руб., и увеличение ОНО на 22 519,5 тыс.руб. Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на конец года составила- 500 285,0 тыс.руб.
- постоянное налоговое обязательство – 13 547,2 тыс. руб.
по результатам деятельности Общества за 2025 год по данным бухгалтерского учета получена чистая прибыль в сумме 193 167 тыс.руб., по данным налогового учета получена

прибыль в сумме 388 478,5 тыс.руб., налогооблагаемая прибыль за 2025 год уменьшена на сумму убытков за 2020 год – 194 237,7 тыс.руб., налог на прибыль составил 48 559,4 тыс.руб.

По данным налогового учета сформированы на 31.12.2024 г.:

- сумма прибыли до налогообложения в 2024 году по данным бухгалтерского учета составила 130 871,7 тыс.руб.
- условный расход по налогу на прибыль- 138 271,6 тыс. руб.
- условный доход по налогу на прибыль- 112 097,2 тыс. руб.
- сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на начало года составила- 328 104,7 тыс. руб., с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 1 957,3 тыс.руб., ОНА на начало года составила 326 147,4 тыс.руб., в течении 2024 года произошло уменьшение ОНА на 16 291,6 тыс.руб., и увеличение ОНА на 85 072,3 тыс.руб. Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на конец года составила- 396 885,4 тыс.руб., с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 964,6 тыс.руб., ОНА на конец года составила 395 920,8 тыс.руб.
- сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на начало года составила 369 025,8 тыс.руб, с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 1 957,3 тыс.руб., ОНО на начало года составила 367 068,5 тыс.руб., в течении 2024 года произошло уменьшение ОНО на 9 700,6 тыс.руб., и увеличение ОНО на 137 128,0 тыс.руб. Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на конец года составила 496 453,2 тыс.руб., с учетом сальдированной (свернутой) по арендным обязательствам суммы 964,6 тыс.руб., ОНО на конец года составила 495 488,6 тыс.руб.
- постоянное налоговое обязательство – 20 229,2 тыс. руб.
- по результатам деятельности Общества за 2024 год по данным бухгалтерского учета получена чистая прибыль в сумме 64 541,6 тыс.руб., по данным налогового учета получена прибыль в сумме 76 632,6 тыс.руб., налогооблагаемая прибыль за 2024 год уменьшена на сумму убытков за 2020 год – 38 316,3 тыс.руб., налог на прибыль за 2024 год составил 7 663,3 тыс.руб. По данным налогового учета доначислен налог на прибыль за 2023 год в сумме – 11,7 тыс.руб.

В связи с изменением с 1 января 2025 года ставки по налогу на прибыль с 20% до 25% в учете организации 31 декабря 2024 году отражено увеличение суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства. Отложенный налог (ОНА и ОНО) при переходе на ставку налога на прибыль 25% пересчитан в разрезе каждого вида актива и обязательства по увеличенной ставке. Эффект от изменения ставки по налогу на прибыль, действующей с 01.01.2025 привел к увеличению остатков по счету 09 "Отложенные налоговые активы" на 79 377,1 тыс. руб., по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства" на 99 290,6 тыс. руб.

В Бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 отражена следующая информация:

- по строкам 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса отражены суммы отложенных налоговых активов и обязательств с учетом пересчета;
- по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах (в которой отражается информация об иных показателях, оказывающих влияние на величину чистой прибыли организации) отражены разницы, возникшие от пересчета отложенных налоговых активов и обязательств.

3.18 Обеспечение обязательств

Расшифровка обеспечений обязательств представлена в пояснениях в таблице 9.

25.02.2022 произошла реорганизация ООО «ЭФ-Интернэшнл» в форме присоединения к нему ООО «ЭКСПО-Истейт», ООО «ЭКСПО-Холл», ООО «ЭКСПО-Ресурс», в связи с чем ООО «ЭФ-Интернэшнл» является правопреемником ООО «ЭКСПО-Истейт», ООО «ЭКСПО-Холл», ООО «ЭКСПО-Ресурс» по договорам поручительства заключенными 17.12.2020г. между Акционерное общество "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк- Коллективный», и ООО ЭКСПО- Истейт», ООО «ЭКСПО-Холл», ООО

«ЭКСПО-Ресурс», ООО «Отель Менеджмент», в котором последние выступили в роли поручителей. Согласно договорам, поручители несут субсидиарную ответственность за исполнение Общества обязательств по договорам займов в размере суммы займов и причитающихся к уплате процентов за все время пользования займами. 09.10.2024г. произошла передача прав и обязанностей к АО «АМ-Инвест» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Инвестиционная стратегия-М».

Договоры действуют до 21.02.2046 года.

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма по договорам поручительства Общества составляет 2 015 065 573,77 руб., в т.ч.:

ЗАЕМЩИК	Общая сумма займов на 31.12.2024, руб.	Сумма начисленных процентов на 31.12.2024 руб.
ООО "Отель-Менеджмент"	2 000 000 000	15 065 573,77

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма по договорам поручительства Общества составляет 2 000 000,00 руб., в т.ч.:

ЗАЕМЩИК	Общая сумма займов на 31.12.2025, руб.	Сумма начисленных процентов на 31.12.2025 руб.
ООО "Отель-Менеджмент"	2 000 000 000	-

Руководство Общества считает, что компании, получившие займы под обеспечение ООО "ЭФ-Интернэшнл", самостоятельно и своевременно погасят свои займы. Финансовое состояние заемщиков по состоянию на 31.12.2025г. стабильное. Вероятность негативных последствий низкая, выданные поручительства не могут оказывать какое - либо существенное влияние на деятельность Общества. В качестве исполнения обязательств по вышеуказанным займам наряду с поручительствами Общества, являются поручительства третьих лиц.

Выданные поручительства не могут оказывать существенное влияние на непрерывность деятельности Общества.

4. Корректировка данных предшествующих отчетных периодов

Состав, наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствии ФСБУ 4/2023.

Корректировка показателей бухгалтерского баланса:

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы», включая долгосрочную дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками и долгосрочную дебиторскую задолженность по выданным беспроцентным займам.

В составе строки 1170 «Финансовые вложения» выданные в связи с осуществлением капитальных вложений, отражены предоставленные займы долгосрочные.

Для сопоставления показателей, отраженных в бухгалтерском балансе на 31.12.2025 за аналогичные периоды предыдущих годов на 31.12.2024 и 31.12.2023:

- данные по инвестиционной недвижимости по строке 1160 вместо 1150 (11516)
- данные по финансовым вложениям в виде предоставленных займов долгосрочных отражены в составе финансовых вложений по строке 1170 вместо строки 1240 (12401)
- данные по долгосрочной задолженности в виде долгосрочной дебиторской задолженности по выданным беспроцентным займам отражена в составе прочих внеоборотных активов в составе строки 1190 вместо строки 1230 (12307), а также

долгосрочная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками в составе строки 1190 вместо строки 1230 (12302).

Данные о корректировке представлены в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Код	Сумма после корректировки
Корректировка показателей 31 декабря 2023г.				
Основные средства	1150	23 968 833	1150	15 693 575
В том числе	11501	23 956 343	-	
Основные средства в организации				
здания	11511	11 554 150	-	11 554 150
земельные участки	11512	476 738	-	476 738
основные средства в лизинге	11513	14 148	-	14 148
прочие виды основных средств	11514	3 620 209	-	3 620 209
прочие виды основных средств сдаваемые в аренду	11515	15 840	-	15 840
инвестиционная недвижимость	11516	8 275 258	-	
Незавершенные капитальные вложения	11502	12 490	-	12 490
Инвестиционная недвижимость			1160	8 275 258
Корректировка показателей 31 декабря 2024г.				
Основные средства	1150	23 587 474	1150	15 505 802
В том числе	11501	23 577 907	-	
Основные средства в организации				
здания	11511	11 270 495	-	11 270 495
земельные участки	11512	476 738	-	476 738
основные средства в лизинге	11513	9 432	-	9 432
прочие виды основных средств	11514	3 725 521	-	3 725 521
прочие виды основных средств сдаваемые в аренду	11515	14 049	-	14 049
инвестиционная недвижимость	11516	8 081 672	-	
Незавершенные капитальные вложения	11502	9 567	-	9567
Инвестиционная недвижимость			1160	8 081 672
Корректировка показателей 31 декабря 2023г.				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 321 414	1240	2 277 314
в том числе:	12401	47 100		-
Предоставленные займы долгосрочные				
Предоставленные займы краткосрочные	12402	19 314		19 314
Депозиты	12403	2 258 000		2 258 000
Корректировка показателей 31 декабря 2024г.				

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 893 796	1240	2 863 638
в том числе:				
Предоставленные займы долгосрочные	12401	30 158		-
Предоставленные займы краткосрочные	12402	46 138		46 138
Депозиты	12403	2 817 500		2 817 500
Корректировка показателей 31 декабря 2023г.				
Финансовые вложения	1170	50 002	1170	97 102
в том числе:				
Паи и акции	11701	50 002		50 002
Предоставленные займы долгосрочные		-		47 100
Корректировка показателей 31 декабря 2024г.				
Финансовые вложения	1170	50 002	1170	97 102
в том числе:				
Паи и акции	11701	50 002		50 002
Предоставленные займы долгосрочные		-		30 158
Корректировка показателей 31 декабря 2023г.				
Дебиторская задолженность	1230	1 142 547	1230	440 197
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	33 653		33 653
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	972 606		303 553
Расчеты по налогам и сборам	12303	946		946
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	12304	786		786
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	2		2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	101 257		101257
Долгосрочная дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам	12307	33 297		-
Корректировка показателей 31 декабря 2024г.				
Дебиторская задолженность	1230	1 020 063	1230	379 047
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	28 587		33 653
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	855 557		253 703
Расчеты по налогам и сборам	12303	641		641
Расчеты по соц.страхованию и обеспечению	12304	786		786
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	15		15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	95 315		95 315
Долгосрочная дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам	12307	39 162		-
Корректировка показателей 31 декабря 2023г.				
Прочие внеоборотные активы	1190	6 056	1190	708 406
В том числе:				
Платежи за предоставленные права	11901	306		306
Авансы, выданные поставщикам по приобретению амортизируемого имущества	11902	5750		5750
Долгосрочная дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам		-		33 297
Долгосрочная дебиторская задолженность		-		669 053

по расчетам с покупателями и заказчиками				
Корректировка показателей 31 декабря 2024г.				
Прочие внеоборотные активы	1190	35 509	1190	676 525
В том числе:				
Платежи за предоставленные права	11901	259		259
Авансы, выданные поставщикам по приобретению амортизируемого имущества	11902	35 250		35 250
Долгосрочная дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам		-		39 162
Долгосрочная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками		-		601 854

5. Информация о связанных сторонах

1. Общество с ограниченной ответственностью «Газпромбанк-Инвест», доля в уставном капитале Общества с 17.05.2019 года – 25%.

119435, г Москва, набережная Саввинская, дом 23, строение 1, помещение XXIX, комн 26, эт 5, ОГРН 1037602004483, ИНН 7612031791.

В 2024 году операций между ООО «Газпромбанк-Инвест» и ООО «ЭФ-Интернэшнл» не осуществлялось.

В 2025 году операций между ООО «Газпромбанк-Инвест» и ООО «ЭФ-Интернэшнл» не осуществлялось

2. Акционерное общество "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк- Коллективный», доля в уставном капитале Общества с 28.08.2019 года – 75%.

119049, г. Москва, ул. Коровий вал, д. 7, ОГРН 1047796382920, ИНН 7722515837.

В 2024 году между АО "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк- Коллективный» и ООО «ЭФ-Интернэшнл» осуществлялись хозяйственные операции по договорам займа – информация раскрыта в п.3.10: по договорам поручительства- информация раскрыта в п.3.18.

В 2025 году между АО "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ" Д.У. Закрытым комбинированным паевым инвестиционным фондом «Газпромбанк- Коллективный» и ООО «ЭФ-Интернэшнл» осуществлялись хозяйственные операции по договорам займа – информация раскрыта в п.3.10: по договорам поручительства- информация раскрыта в п.3.18.

3. Воронков Сергей Георгиевич – генеральный директор ООО «ЭФ-Интернэшнл». Долями в уставном капитале не владеет. В отчетном периоде договоры гражданско-правового характера с Воронковым С.Г. не заключались, начислений и выплат, не установленных трудовым контрактом, не производились.

Размер вознаграждения, выплаченного Воронкову С.Г. за 2024 год, составил 60 140,3 тыс. руб., удержан НДФЛ в размере 8 920,4 тыс.руб., начислены взносы в фонды в размере 9 533,0 тыс.руб., выплаты по ДМС составили 333,1 тыс.руб.

Размер вознаграждения, выплаченного Воронкову С.Г. за 2025 год, составил 55 754,3 тыс. руб., удержан НДФЛ в размере 10 667,4 тыс.руб., начислены взносы в фонды в размере 8 830,0 тыс.руб., выплаты по ДМС составили 208,1 тыс.руб.

Выплаты в негосударственный ПФ в пользу основного управленческого персонала, а также в пользу членов совета директоров в 2024г. и 2025г. не осуществлялись.

4. Общество с ограниченной ответственностью «ЭкспоФорум-Дизайн», владение долей в уставном капитале ООО «ЭФ-Дизайн» на 31.12.2018г. – 100%, на 28.01.2019г. – 49%,

ООО «ЭФ-Дизайн» 196605, РОССИЯ, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ШУШАРЫ, ПЕТЕРБУРГСКОЕ Ш., Д. 64, К. 1, ЛИТЕРА А. ИНН 7811517794, зарегистрировано МИФНС России № 15 по СПб 30.03.2012 года за ОГРН 1127847160143.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «ЭФ-Дизайн» оказало работы и услуги Обществу в размере 462 790,2 тыс. рублей, в том числе НДС.

- ООО «ЭФ-Дизайн» предоставило Обществу товарный займ по Договору б/н от 28.08.2024 года в виде дизельного топлива, переданного в баке сданного в аренду Обществу легкового автомобиля на сумму 2,3 тыс. руб., товарный займ возвращен Обществом в сумме 2,3 тыс.руб.в 2024 году.

- Общество оказало услуги ООО «ЭФ-Дизайн» в сумме 117 589,6 тыс. рублей, в том числе НДС.

- ООО «ЭФ-Дизайн» вернуло частично процентный займ в сумме 19 000 тыс.руб. по Договору денежного займа № 10/1-ЭФИ от 27.01.2020 года на срок до 31.12.2025 года. Проценты, начисленные по договору займа составили 604,7 тыс.руб.

- Общество выдало в 2024 году ООО «ЭФ-Дизайн» процентный займ на срок до 31.12.2025 года в сумме 16 500 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 01.04.2024 года. Проценты, начисленные по договору займа составили 176,7 тыс.руб.

- Общество выдало в 2024 году ООО «ЭФ-Дизайн» процентный займ на срок до 04.10.2024 года в сумме 44 000,0 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 26.02.2024 года. Проценты, начисленные по договору займа составили 546,1 тыс.руб.

- ООО «ЭФ-Дизайн» вернуло в 2024 году Обществу процентный займ в сумме 44 000,0 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 26.02.2024 года.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ЭФ-Дизайн» в размере 493 170,2 тыс.руб, получило денежные средства от ООО «ЭФ-Дизайн» в размере 138 952,9 тыс.руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «ЭФ-Дизайн» оказало работы и услуги Обществу в размере 206 697,8 тыс. рублей, в том числе НДС.

- Общество оказало услуги ООО «ЭФ-Дизайн» в сумме 120 460,2 тыс. рублей, в том числе НДС.

- ООО «ЭФ-Дизайн» в 2025 году погасило процентный займ в сумме 19 000 тыс.руб. по Договору денежного займа № 10/1-ЭФИ от 27.01.2020 года. Проценты, начисленные по договору займа составили 298,2 тыс.руб.

- Общество вернуло в 2024 году ООО «ЭФ-Дизайн» процентный займ в сумме 16 500 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 01.04.2024 года. Проценты, начисленные по договору займа составили 258,2 тыс.руб.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ЭФ-Дизайн» в размере 257 663,4 тыс.руб, получило денежные средства от ООО «ЭФ-Дизайн» в размере 235 356,6 тыс.руб.

5. Общество с ограниченной ответственностью «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг», владение долей в уставном капитале ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» – 100%,

ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» 196140, Санкт-Петербург г, Шушары п, Петербургское ш, дом № 64, корпус 1, лит. А, помещение 1-Н (Ч.П.1285), ИНН 7801519577, зарегистрировано МИФНС России № 15 по СПб 11.05.2010 года за ОГРН 1107847148419.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» оказало работы и услуги Обществу в размере 93 366,2 тыс. руб., НДС не облагается.

- Общество оказало услуги ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в сумме 33 746,8 тыс. руб., в том числе НДС.
- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» вернуло в 2024 году частично беспроцентный займ в сумме 8 400 тыс.руб. по Договору займа № 34-20-ЭФИ от 20.05.2020 года на срок до 31.12.2025 года. Проценты не начислялись.
- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» вернуло в 2024 году частично беспроцентный займ в сумме 5 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 15.10.2021 года на срок до 23.11.2027 года. Проценты не начислялись.
- Общество выплатило денежные средства ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в размере 96 657,5 тыс.руб, получило денежные средства от ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в размере 64 324,6 тыс.руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» оказало работы и услуги Обществу в размере 92 527,3 тыс. руб., НДС не облаг.
- Общество оказало услуги ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в сумме 34 769,4 тыс. руб., в том числе НДС.
- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в 2025 году погасило беспроцентный займ в сумме 8 400 тыс.руб. по Договору займа № 34-20-ЭФИ от 20.05.2020 года. Проценты не начислялись.
- Общество выдало в 2025 году ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» беспроцентный займ в сумме 4 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 12.08.2024 года на срок до 01.10.2025 года.
- ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» вернуло в 2025 году беспроцентный займ в сумме 4 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 12.08.2024 года. Проценты не начислялись.
- Общество выплатило денежные средства ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в размере 94 508,6 тыс.руб, получило денежные средства от ООО «КАРАМЕЛЬ Кейтеринг» в размере 62 437,7 тыс.руб

6. Общество с ограниченной ответственностью «ПАН-БАЛТСервис», владение долей в уставном капитале ООО «ПАН-БАЛТСервис» – 100% до 27.11.2025 года, 27.11.2025 года Общество завершило процесс реорганизации в форме присоединения к нему ООО «ПАН-БАЛТСервис». Информация раскрыта в п.1. ООО «ПАН-БАЛТСервис», 196605, РОССИЯ, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ШУШАРЫ, ПЕТЕРБУРГСКОЕ Ш., Д. 62, К. 4, ЛИТЕРА А, ИНН 7801025698, зарегистрировано Регистрационной палате Администрации Санкт-Петербурга 25.12.1991 года за ОГРН 1037800009136.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «ПАН-БАЛТСервис» оказало работы и услуги Обществу в размере 4 671,7 тыс. рублей, в том числе НДС.
- Общество оказало услуги ООО «ПАН-БАЛТСервис» в сумме 19 003, тыс. рублей, в том числе НДС.
- Общество начислило проценты за пользование денежными средствами по Договору аренды № 28-ЭР от 26.04.2016 в сумме 104,9 тыс.руб; по договору аренды № 27-ЭР от 26.04.2016 в сумме 52,4 тыс.руб.
- ООО «ПАН-БАЛТСервис» вернуло в 2024 году беспроцентный займ в сумме 5 500 тыс.руб. по Договору займа №069/03/23 от 14.03.2023г Проценты не начислялись.
- Общество выдало в 2024 году ООО «ПАН-БАЛТСервис» беспроцентный займ в сумме 10 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 04.04.2023г. на срок до 30.09.2024 года.
- ООО «ПАН-БАЛТСервис» вернуло в 2024 году беспроцентный займ в сумме 10 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 04.04.2023г. Проценты не начислялись.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ПАН-БАЛТСервис» в размере 14 851,5 тыс.руб., получило денежные средства от ООО «ПАН-БАЛТСервис» в размере 37 010,8 тыс.руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «ПАН-БАЛТСервис» оказало работы и услуги Обществу в размере 98,2 тыс. рублей, в том числе НДС.

- Общество оказало услуги ООО «ПАН-БАЛТСервис» в сумме 17 241,3 тыс. рублей, в том числе НДС.

- Общество начислило проценты за пользование денежными средствами по Договору аренды № 28-ЭР от 26.04.2016 в сумме 47,6 тыс.руб; по договору аренды № 27-ЭР от 26.04.2016 в сумме 23,8 тыс.руб.

- Общество выдало в 2025 году ООО «ПАН-БАЛТСервис» беспроцентный займ в сумме 16 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 26.02.2025г.

- Беспроцентный займ в сумме 16 000 тыс.руб. по Договору займа № б/н от 26.02.2025г. был зачтен в момент завершения реорганизации, в результате зачета взаимных задолженностей между Обществом и присоединяемой организации ООО «ПАН-БАЛТСервис», информация раскрыта в п.1. Проценты не начислялись.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ПАН-БАЛТСервис» в размере 7 020,3 тыс.руб., получило денежные средства от ООО «ПАН-БАЛТСервис» в размере 16 098,2 тыс.руб.

7. Автономная некоммерческая организация "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ", учреждена Обществом 18.10.2019г.

АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ", 196140, г Санкт-Петербург, п. Шушары, ш. Петербургское, 64, корпус 1, литер А, ч.п.1252, ИНН 7820071675, зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 18.10.2019г., за ОГРН 1197800004709.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в сумме 317 162,4 тыс. руб., в том числе НДС.

- Общество выдало в 2024 году АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" беспроцентный займ в сумме 22 000 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № б/н от 24.04.2024г. на срок до 30.11.2026 года. Проценты не начислялись.

- АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в 2024 году вернуло беспроцентный займ в сумме 5 000 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № 2 от 20.10.2023 г. Проценты не начислялись.

- Общество выплатило денежные средства АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в размере 44 000,0 тыс.руб., получило денежные средства от АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в размере 344 291,8 тыс.руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в сумме 36 395,2 тыс. руб., в том числе НДС.

- Общество выдало в 2025 году АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" беспроцентный займ в сумме 14 000,0 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № б/н от 15.02.2025г. на срок до 31.12.2026 года. Проценты не начислялись.

- Общество выдало в 2025 году АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" беспроцентный займ в сумме 1 768,5 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № б/н от 02.07.2025г. на срок до 31.12.2025 года. Проценты не начислялись.

- Общество выдало в 2025 году АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" беспроцентный займ в сумме 4 000,0 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № б/н от 04.08.2025г. на срок до 31.12.2026 года. Проценты не начислялись.

- АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в 2025 году вернуло беспроцентный займ в сумме 4 800 тыс.руб. по Договору денежного беспроцентного займа № б/н от 12.09.2022 г. Проценты не начислялись.

- Общество выплатило денежные средства АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в размере 19 768,5 тыс.руб., получило денежные средства от АНО "Дирекция по организации и проведению социально-значимых программ" в размере 13 345,5 тыс.руб.

8. Ассоциация содействия развитию деловых связей «Китайский деловой центр», Общество участвует в Ассоциации.

Ассоциация «КДЦ», 196605, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ШУШАРЫ, Ш ПЕТЕРБУРГСКОЕ, Д. 64, К. 1, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 1288, ИНН 7801286121, зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 03.08.2015г., за ОГРН 1157800003646.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Ассоциация «КДЦ» оказало работы и услуги Обществу в размере 25,0 тыс. руб., в том числе НДС.

- Общество оказало услуги Ассоциации «КДЦ» в сумме 19,8 тыс. рублей, в том числе НДС.

- Общество выплатило денежные средства Ассоциация «КДЦ» в размере 85,0 тыс.руб. Общество получило денежные средства от Ассоциации «КДЦ» в размере 20,3 тыс.руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Ассоциация «КДЦ» оказало работы и услуги Обществу в размере 315,0 тыс. руб., в том числе НДС.

- Общество оказало услуги Ассоциации «КДЦ» в сумме 16,6 тыс. рублей, в том числе НДС.

- Общество выплатило денежные средства Ассоциация «КДЦ» в размере 85,0 тыс.руб. Общество получило денежные средства от Ассоциации «КДЦ» в размере 20,3 тыс.руб.

9. Общество с ограниченной ответственностью «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ»,

ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» владение долей Воронковым С.Г. в уставном капитале— 90%, 196140, г Санкт-Петербург, п. Шушары, ш. Петербургское, 64, корпус 1, литер А, часть пом. 925, ИНН: 7820065840, зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 08.06.2018г., за ОГРН: 1187847161314.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» оказало работы и услуги Обществу в размере 22 735,4 тыс. руб., в том числе НДС.

- Общество оказало услуги ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в сумме 7 335,1 тыс. руб., в том числе НДС, в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения Общества составила 383,7 тыс. руб.

- Общество выплатило денежные средства ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в размере 21 444,2 тыс. руб. Общество получило денежные средства от ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в размере 8 096,3 тыс. руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в сумме 123 082,7 тыс. руб., в том числе НДС, в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения Общества составила 636,7 тыс. руб.

- Общество выплатило денежные средства ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в размере 2 776,9 тыс. руб. Общество получило денежные средства от ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в размере 122 446,0 тыс. руб.

10. Общество с ограниченной ответственностью «ДЕНРУС», владение долей ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в уставном капитале ООО «ДЕНРУС» – 100%,

196605, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ШУШАРЫ, Ш ПЕТЕРБУРГСКОЕ, Д. 62, К. 4, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 1-Н, ПОМЕЩ. Ч.П.47, К 205, ИНН: 7840472273, зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 21.06.2012г., за ОГРН 1127847334834.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «ДЕНРУС» в сумме 116,9 тыс. руб., в том числе НДС.
- Общество получило денежные средства от ООО «ДЕНРУС» в размере 123,3 тыс. руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «ДЕНРУС» в сумме 125,7 тыс. руб., в том числе НДС.
- Общество получило денежные средства от ООО «ДЕНРУС» в размере 121,5 тыс. руб.

11. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФОРУМ "ЯРМАРКА НЕДВИЖИМОСТИ"

ООО "ФОРУМ "ЯРМАРКА НЕДВИЖИМОСТИ" владение долей ООО «НЕВА-ИНТЕРНЭШНЛ» в уставном капитале ООО "ФОРУМ "ЯРМАРКА НЕДВИЖИМОСТИ" – 63,35% , С 28.11.2019 - по 21.11.2024 190000, ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, КАНАЛА ГРИБОЕДОВА НАБЕРЕЖНАЯ, ДОМ 107/6, ЛИТЕР А, ПОМ. 8-Н ОФИС 3, ИНН: 7838089377, зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 28.11.2019 за ОГРН: 1197847235695

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «ФОРУМ "ЯРМАРКА НЕДВИЖИМОСТИ» в сумме 6 245,5 тыс. руб., в том числе НДС.
- Общество получило денежные средства от ООО «ФОРУМ "ЯРМАРКА НЕДВИЖИМОСТИ» в размере 6 245,5 тыс. руб.

13. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ"

ООО "ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ" с 17.10.2023 генеральный директор Воронков Сергей Георгиевич, 196626, ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ШУШАРЫ ПОСЕЛОК, ПЕТЕРБУРГСКОЕ ШОССЕ, ДОМ 62, КОРПУС 1, ПОМ 367, ИНН: 7811531750, зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 24.09.2012 за ОГРН: 1127847495863

Информация по обеспечению по договорам поручительства по состоянию на 31.12.2025г. раскрыта в п.3.18.

В 2024 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в сумме 379 644,1 тыс. руб., в том числе НДС, в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения Общества составила 1 133,2 тыс. руб.
- ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» оказало работы и услуги Обществу в размере 6 042,9 тыс. руб. в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» составила 7,0 тыс. руб.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в 5 740,4 тыс. руб. Общество получило денежные средства от ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в размере 431 538,1 тыс. руб.

В 2025 году между Обществами осуществлялись хозяйственные операции:

- Общество оказало услуги ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в сумме 415 537,0 тыс. руб., в том числе НДС, в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения Общества составила 1 310,0 тыс. руб.

- ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» оказало работы и услуги Обществу в размере 6 917,0 тыс. руб. в том числе в рамках агентских договоров сумма вознаграждения ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» составила 54,0 тыс. руб.

- Общество выплатило денежные средства ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в размере 6 573,5 тыс. руб. Общество получило денежные средства от ООО «ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ» в размере 531 040,8 тыс. руб.

Прекращение видов деятельности

Обществом не предполагается прекращение какого-либо из видов деятельности.

Условные активы и условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет условных активов и /или условных обязательств, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Сведения об арбитражных процессах

В 2025 году Общество участвовало в 3 арбитражных процессах в качестве истца, которые проходили в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по взысканию задолженности в сумме 62,1 тыс.руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 13,6 тыс.руб., а также расходов на оплату государственной пошлины в сумме 26 тыс.руб.

В 2024 году Общество участвовало в 11 арбитражных процессах в качестве истца, которые проходили в Арбитражном суде города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по взысканию задолженности в сумме 10 477,4 тыс.руб. и пени/процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 1 339,0 тыс.руб., а также расходов на оплату государственной пошлины в сумме 428,5 тыс.руб.

События после отчетной даты

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Изменение валютного законодательства и другие последствия обострения геополитической ситуации не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Возможность и намерения продолжать деятельность сохраняются.

Руководство предпринимает все возможные меры для нивелирования возникших рисков, обеспечения финансово-хозяйственной устойчивости Общества в результате сложившихся обстоятельств, а именно:

- Прорабатываются новые собственные проекты по востребованным тематикам, проекты-аналоги зарубежных мероприятий, новые разделы существующих собственных проектов

- Расширяется спектр оказываемых услуг

- Проводится анализ и использование мер поддержки отрасли

- Осуществляется оптимизация затрат на сервисы для продвижения и рекламы.

С 01.01.2026 назначен новый генеральный директор Общества – Козлов Николай Дмитриевич, согласно Протокола об итогах проведения внеочередного заседания для принятия решений Общим Собранием Участников ООО «ЭФ-Интернэшнл» от 30.12.2025г.

19.02.2026 зарегистрирован Устав Общества в новой редакции.

Информация о других существенных событиях на дату подписания пояснительной записки отсутствует.

После 31 декабря 2025г. в финансово-хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО «ЭФ-Интернэшнл»



Козлов Н.Д.

30 марта 2026г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЭкспоФорум-Интернэшнл"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	142 592	(94 416)	25 400	-	-	(9 571)	-	-	-	-	-	167 992	(103 987)
	За 2024 г.	99 747	(92 003)	42 845	-	-	(2 413)	-	-	-	-	-	142 592	(94 416)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	49 027	(2 068)	22 599	-	-	(9 006)	-	-	-	-	-	71 626	(11 074)
	За 2024 г.	6 182	(140)	42 845	-	-	(1 928)	-	-	-	-	-	49 027	(2 068)
из них исключительные права на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г.	41 021	(140)	20 081	-	-	(6 260)	-	-	-	-	-	61 102	(6 400)
	За 2024 г.	140	(140)	40 881	-	-	-	-	-	-	-	-	41 021	(140)
неисключительные права на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г.	8 006	(1 928)	2 518	-	-	(2 746)	-	-	-	-	-	10 524	(4 674)
	За 2024 г.	6042	-	1 964	-	-	(1 928)	-	-	-	-	-	8 006	(1 928)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	296	(56)	563	-	-	(84)	-	-	-	-	-	859	(141)
	За 2024 г.	296	-	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	296	(56)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	93 269	(92 292)	2 238	-	-	(480)	-	-	-	-	-	95 507	(92 772)
	За 2024 г.	93 269	(91 863)	-	-	-	(429)	-	-	-	-	-	93 269	(92 292)
из них исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	За 2025 г.	92 804	(91 924)	-	-	-	(312)	-	-	-	-	-	92 804	(92 236)
	За 2024 г.	92 804	(91 611)	-	-	-	(313)	-	-	-	-	-	92 804	(91 924)
исключительное право на прочие НМА	За 2025 г.	465	(368)	2 238	-	-	(168)	-	-	-	-	-	2 703	(536)
	За 2024 г.	465	(252)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	465	(368)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	40 881	-	20 081	-	-	(6 260)	-	-	-	-	-	60 962	(6 260)
	За 2024 г.	-	-	40 881	-	-	-	-	-	-	-	-	40 881	-

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	64 005	48 176	7 744
в том числе:			
Программы ЭВМ	60 552	47 057	6 256
из них созданные организацией	54 702	40 881	-
Лицензии и разрешения	718	239	296
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	2 657	880	1 192
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Единица измерения тыс. руб.

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.	5 719	-	8 139	-	-	(13 858)	-	-
	За 2024 г.	24 488	-	27 132	-	(3 056)	(42 845)	5 719	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	563	-	-	(563)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	2 238	-	-	(2 238)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	5 719	-	5 338	-	-	(11 057)	-	-
	За 2024 г.	24 488	-	27 132	-	(3 056)	(42 845)	5 719	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	11 542	-	-	(11 542)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	11 542	-	-	(11 542)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Единица измерения тыс. руб.

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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	22 785	19 523	15 295	30 019	-
	За 2024 г.	17 604	8 186	3 005	22 785	-
в том числе исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	За 2025 г.	2 468	82	-	2 550	-
	За 2024 г.	2 468	-	-	2 468	-
права и лицензии на программное обеспечение	За 2025 г.	20 317	19 441	12 289	27 469	-
	За 2024 г.	15 136	8 186	3 005	20 317	-

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	поступило от присоединенной организации	списано		амортизация	амортизация от присоединенной организации	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства - всего	За 2025 г.	31 129 130	(7 551 223)	192 388	10 865	(3 051)	2 771	(705 372)	(7 002)						31 329 332	(8 260 826)
	За 2024 г.	30 826 483	(6 870 140)	307 049		(4 402)	4 402	(685 485)						31 129 130	(7 551 223)	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	За 2025 г.	21 431 347	(5 935 112)	192 388	10 865	(3 051)	2 771	(511 786)	(7 002)				19 159	(4 311)	21 650 708	(6 455 440)
	За 2024 г.	21 128 700	(5 447 615)	307 049		(4 402)	4 402	(491 899)						21 431 347	(5 935 112)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	14 174 832	(2 904 337)	-		-	-	(263 655)							14 174 832	(3 187 991)
	За 2024 г.	14 174 832	(2 620 682)	-		-	-	(263 655)							14 174 832	(2 904 337)
Сооружения	За 2025 г.	4 505 818	(1 869 111)	13 956		-	-	(107 945)				19 159	(4 311)	4 538 933	(1 981 366)	
	За 2024 г.	4 451 211	(1 764 480)	54 607		-	-	(104 630)						4 505 818	(1 869 111)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 563 702	(875 468)	157 996	2 048	(184)	184	(90 759)	(1 981)			32 180	(25 208)	1 755 742	(993 233)	
	За 2024 г.	1 325 258	(807 348)	239 468		(1 024)	1 024	(69 144)						1 563 702	(875 468)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	36 521	(17 165)	4 342		-	-	(4 239)						40 864	(21 404)	
	За 2024 г.	32 525	(12 213)	4 160		(164)	164	(5 116)						36 521	(17 165)	
Транспортные средства	За 2025 г.	40 292	(21 378)	4 333		(2 599)	2 420	(3 704)						42 026	(22 662)	
	За 2024 г.	36 962	(14 853)	3 330		-	-	(6 525)						40 292	(21 378)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	61 500	(43 042)	11 761		(112)	112	(2 777)				1 226	(1 011)	74 375	(46 718)	
	За 2024 г.	59 627	(42 177)	3 774		(1 901)	1 901	(2 767)						61 500	(43 042)	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	276 886	(88 506)	-		(156)	55	(9 039)						276 730	(97 490)	
	За 2024 г.	276 886	(79 466)	-		-	-	(9 039)						276 886	(88 506)	
Земельные участки	За 2025 г.	476 738	-	-		-	-	-						476 738	-	
	За 2024 г.	476 738	-	-		-	-	-						476 738	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	236 453	(71 550)	-		-	-	(7 507)					(29 212)	23 945	207 241	(55 111)
	За 2024 г.	236 453	(64 027)	-		-	-	(7 522)						-	236 453	(71 550)
Основные средства сдаваемые в аренду	За 2025 г.	58 605	(44 556)	-	8 817	-	-	(2 162)	(5 020)				(4 194)	2 274	63 228	(49 484)
	За 2024 г.	58 208	(42 368)	1 710		(1 313)	1313	(3 501)						-	58 605	(44 556)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 904	(2 153)	-		-	-	(291)					(4 194)	2 274	1 710	(170)
	За 2024 г.	4 194	(2 032)	1 710		-	-	(121)						-	5 904	(2 153)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	52 702	(42 403)	-		-	-	(1 871)						-	52 702	(44 274)
	За 2024 г.	54 014	(40 337)	-		(1 313)	1 313	(3 379)						-	52 702	(42 403)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	8 817	-	-	-	(5 020)					-	8 817	(5 020)
	За 2024 г.	-	-	-		-	-	-						-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	9 697 783	(1 616 111)	-		-	-	(193 586)				(19 159)	4 311	9 678 624	(1 805 386)	
	За 2024 г.	9 697 783	(1 422 525)	-		-	-	(193 586)						9 697 783	(1 616 111)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 660 128	(1 612 183)	-		-	-	(193 203)						9 660 128	(1 805 386)	
	За 2024 г.	9 660 128	(1 418 981)	-		-	-	(193 203)						9 660 128	(1 612 183)	
Сооружения	За 2025 г.	19 159	(3 928)	-		-	-	(383)				(19 159)	4 311	-	-	
	За 2024 г.	19 159	(3 544)	-		-	-	(383)						19 159	(3 928)	
Земельные участки	За 2025 г.	18 496	-	-		-	-	-						18 496	-	
	За 2024 г.	18 496	-	-		-	-	-						18 496	-	

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.	23 580	(14 148)	-	(23 580)	15 529	(1 381)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 580	(9 432)	-	-	-	(4 716)	-	-	-	23 580	(14 148)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	23 580	(14 148)	-	(23 580)	15 529	(1 381)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 580	(9 432)	-	-	-	(4 716)	-	-	-	23 580	(14 148)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 568 969	23 078 370	23 456 807
в том числе:			
Здания	18 841 582	19 318 439	19 795 297
Сооружения	2 557 566	2 651 938	2 702 345
Машины и оборудование (кроме офисного)	764 049	697 611	526 273
Офисное оборудование	19 460	19 357	20 313
Транспортные средства	23 160	18 914	22 109
Производственный и хозяйственный инвентарь	31 782	24 712	27 143
Многолетние насаждения	179 240	188 381	197 420
Другие виды основных средств	152 130	159 019	165 908
Неамортизируемые основные средства - всего	499 536	499 536	499 536
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 302	4 302	4 302
Земельные участки	495 234	495 234	495 234
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Единица измерения тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024	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	7 887 002	8 095 721	8 291 098
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	80 160	-	1 700	(33 178)	-	-	-	-	48 682	-
	За 2024 г.	97 102	-	10 150	(27 092)	-	-	-	-	80 160	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	50 002	-	-	(22 710)	-	-	-	-	27 292	-
	За 2024 г.	50 002	-	-	-	-	-	-	-	50 002	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	30 158	-	1 700	10 468	-	-	-	-	21 390	-
	За 2024 г.	47 100	-	10 150	(27 092)	-	-	-	-	30 158	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 863 638	-	3 376 217	(2 855 759)	-	-	-	-	3 384 096	-
	За 2024 г.	2 277 314	-	2 864 061	(2 277 737)	-	-	-	-	2 863 638	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	46 138	-	717	(38 259)	-	-	-	-	8 596	-
	За 2024 г.	19 314	-	46 561	(19 737)	-	-	-	-	46 138	-
Депозиты	За 2025 г.	2 817 500	-	3 375 500	(2 817 500)	-	-	-	-	3 375 500	-
	За 2024 г.	2 258 000	-	2 817 500	(2 258 000)	-	-	-	-	2 817 500	-
Итого	За 2025 г.	2 943 798	-	3 377 917	(2 888 937)	-	-	-	-	3 432 778	-
	За 2024 г.	2 374 416	-	2 874 211	(2 304 829)	-	-	-	-	2 943 798	-

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	3а 2025 г.	75 982	-	4 117 358	(4 089 243)	-	-	X	X	104 097	-
	3а 2024 г.	98 358	-	3 701 175	(3 723 552)	-	-	X	X	75 982	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	28 389	-	214 374	(223 429)	-	-	-	-	19 334	-
	3а 2024 г.	32 881	-	165 247	(169 739)	-	-	-	-	28 389	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	869	-	554	(964)	-	-	-	-	459	-
	3а 2024 г.	208	-	1 322	(661)	-	-	-	-	869	-
Товары отгруженные	3а 2025 г.	-	-	589	(146)	-	-	-	-	443	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	46 724	-	3 901 841	(3 864 704)	-	-	-	-	83 861	-
	3а 2024 г.	65 269	-	3 534 405	(3 552 951)	-	-	-	-	46 724	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	443	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары отгруженные	443	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			использование резерва (списание за счет резерва)	корректировка величин резерва (в т.ч. создание)	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	676 266	-	6 546	-	(116 129)	-	-	-	-	-	566 683	-	
	за 2024г.	708 099	-	41 115	-	(72 948)	-	-	-	-	-	676 266	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	601 854	-	-	-	(57 410)	-	-	-	-	-	544 444	-	
	за 2024г.	669 052	-	-	-	(67 198)	-	-	-	-	-	601 854	-	
Авансы выданные	за 2025г.	35 250	-	6 546	-	(35 250)	-	-	-	-	-	6 546	-	
	за 2024г.	5 750	-	35 250	-	(5 750)	-	-	-	-	-	35 250	-	
Беспроцентные займы	за 2025г.	39 162	-	-	-	(23 469)	-	-	-	-	-	15 693	-	
	за 2024г.	33 297	-	5 865	-	-	-	-	-	-	-	39 162	-	
Прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	414 272	(35 225)	228 859	1 348	(181 448)	-	15 473	-	(78 582)	-	463 031	(98 334)	
	за 2024г.	493 951	(53 753)	143 681	260	(223 620)	-	28 272	2 374	(12 118)	-	414 272	(35 225)	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	288 928	(35 225)	104 370	-	(147 990)	-	15 473	-	(78 582)	-	245 308	(98 334)	
	за 2024г.	353 002	(49 448)	97 890	-	(161 964)	-	23 967	2 374	(12 118)	-	288 928	(35 225)	
Авансы выданные	за 2025г.	28 587	-	1 288	-	(11 035)	-	-	-	-	-	18 840	-	
	за 2024г.	33 653	-	16 545	-	(21 611)	-	-	-	-	-	28 587	-	
Прочая	за 2025г.	95 315	-	106 244	1 348	(22 044)	-	-	-	-	-	180 863	-	
	за 2024г.	105 562	(4 305)	29 224	260	(39 731)	-	4 305	-	-	-	95 315	-	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	641	-	16 957	-	(364)	-	-	-	-	-	17 234	-	
	за 2024г.	946	-	9	-	(314)	-	-	-	-	-	641	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025г.	786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	786	-	
	за 2024г.	786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	786	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024г.	2	-	13	-	-	-	-	-	-	-	15	-	
Итого	за 2025г.	1 090 538	(35 225)	235 405	1 348	(297 577)	-	15 473	-	(78 582)	X	1 029 714	(98 334)	
	за 2024г.	1 202 050	(53 753)	184 796	260	(296 568)	-	28 272	2 374	(12 118)	X	1 090 538	(35 225)	

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	98 334	98 334	35 225	35 225	56 253	56 253
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	98 334	98 334	35 225	35 225	49 448	49 448
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	2 500	2 500
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	4 305	4 305

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	25 769 687	-	-	-	-	-	25 769 687
	3а 2024 г.	25 915 500	-	-	(145 813)	-	-	25 769 687
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	25 769 687	-	-	-	-	-	25 769 687
	3а 2024 г.	25 769 687	-	-	-	-	-	25 769 687
Проценты по займам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	142 535	-	-	(142 535)	-	-	-
Прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 278	-	-	(3 278)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	773 442	197 584	-	(217 346)	-	-	513 981
	3а 2024 г.	698 451	361 509	-	(286 309)	(209)	-	773 442
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	125 784	53 257	-	(101 841)	-	-	77 200
	3а 2024 г.	122 047	61 006	-	(57 269)	-	-	125 784
Авансы полученные	3а 2025 г.	166 534	60 727	-	(99 828)	-	-	127 433
	3а 2024 г.	89 326	222 935	-	(145 518)	(209)	-	166 534
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	188 260	83 319	-	(15 254)	-	-	256 325
	3а 2024 г.	268 737	2 281	-	(82 758)	-	-	188 260
Проценты по займам	3а 2025 г.	239 699	-	-	(239 699)	-	-	-
	3а 2024 г.	172 431	67 268	-	-	-	-	239 699
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	52 926	-	-	(303)	-	-	52 623
	3а 2024 г.	45 019	7 907	-	-	-	-	52 926
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	-	(56)	-	-	19
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	157	-	-	-	-	157
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	3а 2025 г.	220	124	-	(100)	-	-	244
	3а 2024 г.	816	112	-	(708)	-	-	220
Итого	3а 2025 г.	26 543 129	197 584	-	(217 346)	-	X	26 283 668
	3а 2024 г.	26 613 951	361 509	-	(432 122)	(209)	X	26 543 129

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.	48 783	94 645	90 901	2 561	49 966
	За 2024 г.	35 070	83 517	69 555	249	48 783
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	За 2025 г.	48 783	94 645	90 901	2 561	49 966
	За 2024 г.	35 070	83 517	69 555	249	48 783

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 000 000	2 015 066	2 014 525
в том числе: ГАЗПРОМБАНК - УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ (AAA "Управление Капиталом")	-	-	2 014 525
АМ - ИНВЕСТ АО	2 000 000	2 015 066	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 922 034	1 784 360
Затраты на оплату труда	883 195	794 428
Отчисления на социальные нужды	265 033	218 725
Амортизация	714 995	687 868
Прочие затраты	427 154	352 778
Итого по элементам	4 212 411	3 838 159
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(37 137)	18 545
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 175 274	3 856 704

Генеральный директор

30 марта 2026 г.



(подпись)

Козлов Николай Дмитриевич

(расшифровка подписи)