

Общие сведения

Полное наименование Общества - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "РИВЕР КАПИТАЛ".

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО "УК "РИВЕР КАПИТАЛ".

Адрес юридического лица: 443068, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САМАРА, УЛ. МИЧУРИНА, Д. 98.

Обособленное подразделение по адресу 443013, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САМАРА, УЛ. ДАЧНАЯ, Д. 2, ТЦ «АЙСБЕРГ».

ОГРН: 1126319009574

Дата регистрации: 04.02.2013

Способ образования: создание юридического лица.

Основной вид деятельности - 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Участниками общества являются АХМЕДОВ БИЖАН ФИРУЗОВИЧ с размером доли собственности 1 %, НИЛОТИК ХОЛДИНГС ЛТД (КИПР) с размером доли собственности 99 %.

Бенефициарный владелец - физическое лицо, не являющееся налоговым резидентом РФ. Персональные данные не раскрываются, Закон о защите персональных данных (ст. 7 152-ФЗ от 27.07.2006 г. «О персональных данных»).

Исполнительный орган Общества: президент – АХМЕДОВ БИЖАН ФИРУЗОВИЧ.

Главный бухгалтер Общества – ЧЕМБАРОВА ИННА АЛЕКСАНДРОВНА.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 25 человек, численность работающих на 31.12.2025 – 24 человека.

Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с:

- ФЗ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н,
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,
- федеральными стандартами бухгалтерского учета и действующими и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обеспечение), а также оценочных обязательств.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 года организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания и сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются в расходах единовременно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке «Прочие внеоборотные активы».

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы делятся на следующие группы:

- товары;
- материалы;
- прочие МПЗ.

Единицей бухгалтерского учета запасов является (п. 6 ФСБУ 5/2019):

- инвентарный номер;
- Партия.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнительской ответственности, показана в бухгалтерском балансе за

минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

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

Сомнительный считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

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

Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- дивиденды

- проценты за использование банком денежных средств,
- проценты к получению по займам выданным
- списание кредиторской задолженности

и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на рекламу.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты к уплате (кредиты, займы полученные),
- услуги банка,
- списание дебиторской задолженности,
- резервы по сомнительным долгам,
- благотворительная деятельность,

и прочие расходы, отличные от себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов.

Раскрытие существенных показателей

Организация владеет 1 нежилым помещением общей площадью 6551,6 м². Основной вид деятельности организации — сдача указанного помещения в аренду. Договоры аренды Общества могут содержать переменные арендные платежи, подлежащие включению в обязательства по аренде. В 2025 году у Общества действовали 62 договора аренды, 14 договоров на размещение рекламоносителей (в здании и на фасаде), 4 договора оказания эксплуатационных услуг и совместной эксплуатации помещений.

4. Основные средства														
4.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 035	(428)	1 007	-	-	(1 404)	-	-	-	-	-	8 042	(1 832)
	За 2024 г.	446	(334)	6 589	-	-	(94)	-	-	-	-	-	7 035	(428)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 589	(5)	1 007	-	-	(1 381)	-	-	-	-	-	7 596	(1 386)
	За 2024 г.	-	-	6 589	-	-	(5)	-	-	-	-	-	6 589	(5)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	446	(423)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	446	(446)
	За 2024 г.	446	(334)	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	446	(423)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	19 195	(7 589)	-	-	-	(893)	-	-	-	-	-	19 195	(8 482)
	За 2024 г.	19 195	(6 696)	-	-	-	(893)	-	-	-	-	-	19 195	(7 589)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	19 195	(7 589)	-	-	-	(893)	-	-	-	-	-	19 195	(8 482)
	За 2024 г.	19 195	(6 696)	-	-	-	(893)	-	-	-	-	-	19 195	(7 589)

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	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-			-		-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства													
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.										
Амортизируемые основные средства - всего	16 923	18 213	12 611										
в том числе:													
Здания	10 713	11 606	12 499										
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 210	6 584	-										
Другие виды основных средств	-	23	112										
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-										
в том числе:													
используемые для реализации законодательства в Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы													
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются													
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценной стоимости													

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования													
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.										
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-										
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-										
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-										

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)													
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 007	-	(1 007)	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	6 589	-	(6 275)	(315)	-	-				
в том числе:													
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	1 007	-	(1 007)	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	6 275	-	(6 275)	-	-	-				
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	315	-	(315)	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	1 007	-	(1 007)	-	-	-				
в том числе:													
Система видеонаблюдения (ТЦ "Айсберг")	За 2025 г.	-	-	1 007	-	(1 007)	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Система автоматической пожарной сигнализации (ТЦ "Айсберг")	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	6 275	-	(6 275)	-	-	-				
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость													
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-				

Долгосрочные финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2025 года 1 733 208 тыс. руб. - учёт вложений в уставный капитал других организаций, которые компания сделала для получения дохода и займы выданные. На 31.12.2024 года 1 478 558 тыс. руб. – рост 17 %.

В составе краткосрочных финансовых вложений учитываются депозитные счета. По состоянию на 31.12.2025 года 1 738 тыс. руб., на 31.12.2024 года 26 405 тыс. руб. – снижение 93 %.

5. Финансовые вложения										
5.1. Наличие и движение финансовых вложений										
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	На конец периода
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 478 558	-	519 950	(265 300)	-	-	-	-	1 733 208
	3а 2024 г.	742 544	-	1 271 613	(535 599)	-	-	-	-	1 478 558
в том числе:										
Акции	3а 2025 г.	174 979	-	-	-	-	-	-	-	174 979
	3а 2024 г.	174 979	-	-	-	-	-	-	-	174 979
Предоставленные займы	3а 2025 г.	1 303 579	-	519 950	(265 300)	-	-	-	-	1 558 229
	3а 2024 г.	567 565	-	1 271 613	(535 599)	-	-	-	-	1 303 579
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	26 405	-	2 134 022	(2 158 689)	-	-	-	-	1 738
	3а 2024 г.	79 003	-	4 231 115	(4 283 713)	-	-	-	-	26 405
в том числе:										
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
Депозитные счета	3а 2025 г.	26 402	-	2 134 022	(2 158 686)	-	-	-	-	1 738
	3а 2024 г.	79 000	-	4 231 115	(4 283 713)	-	-	-	-	26 402
Итого	3а 2025 г.	1 504 963	-	2 653 972	(2 423 989)	-	-	-	-	1 734 946
	3а 2024 г.	821 547	-	5 502 728	(4 819 312)	-	-	-	-	1 504 963
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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения в видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	18 948	(18 948)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	576	(576)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	163	(163)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	576	(576)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производств о	3а 2025 г.	-	-	18 785	(18 785)	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-								
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-								

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных записок, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

7. Дебиторская задолженность											
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	85 096	(1 324)	113 718	-	(3 899)	-	-	-	194 915	(1 324)
	3а 2024 г.	62 834	(1 324)	67 264	-	(45 002)	-	-	-	85 096	(1 324)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	607	-	358	-	(456)	-	-	-	509	-
	3а 2024 г.	248	-	598	-	(239)	-	-	-	607	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 229	(1 324)	2 715	-	(2 916)	-	-	-	4 028	(1 324)
	3а 2024 г.	5 839	(1 324)	2 746	-	(4 356)	-	-	-	4 229	(1 324)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	80 237	-	110 600	-	(517)	-	-	-	190 320	-
	3а 2024 г.	56 747	-	63 897	-	(40 407)	-	-	-	80 237	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	13	-	33	-	-	-	-	-	46	-
	3а 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	10	-	12	-	(10)	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Итого	3а 2025 г.	85 096	(1 324)	113 718	-	(3 899)	-	-	X	194 915	(1 324)
	3а 2024 г.	62 834	(1 324)	67 264	-	(45 002)	-	-	X	85 096	(1 324)
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	-	-	-	-	-	-					

Дебиторская задолженность на начало 2025 года составляла 83 772 тыс. руб., на конец 2025 года - 193 591 тыс. руб., т.е. выросла на 131 %.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	322 407	128 292	-	(1 150)	-	-	449 549
	3а 2024 г.	93 186	311 965	582	(83 326)	-	-	322 407	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	712	818	-	(712)	-	-	818	
	3а 2024 г.	996	712	-	(996)	-	-	712	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	109	98	-	(109)	-	-	98	
	3а 2024 г.	202	109	-	(202)	-	-	109	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	380	393	-	(44)	-	-	729	
	3а 2024 г.	410	-	-	(30)	-	-	380	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 800	52 881	-	-	-	-	54 681	
	3а 2024 г.	83 699	(582)	582	(81 899)	-	-	1 800	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	300 300	43 600	-	-	-	-	343 900	
	3а 2024 г.	4 300	296 000	-	-	-	-	300 300	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	14 768	29 504	-	-	-	-	44 272	
	3а 2024 г.	521	14 247	-	-	-	-	14 768	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 264	-	-	(285)	-	-	2 979	
	3а 2024 г.	1 793	1 480	-	(9)	-	-	3 264	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	741	729	-	-	-	-	1 470	
	3а 2024 г.	916	-	-	(175)	-	-	741	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	333	269	-	-	-	-	602	
	3а 2024 г.	349	-	-	(16)	-	-	333	
Итого	3а 2025 г.	322 407	128 292	-	(1 150)	-	X	449 549	
	3а 2024 г.	93 186	311 965	582	(83 326)	-	X	322 407	

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-			
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-			
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-			
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-			

Кредиторская задолженность на начало 2025 года составляла 322 407 тыс. руб., а на конец 2025 года 449 549 тыс. руб., т.е. выросла на 39 %.

9. Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	
Полученные - всего	-	-	-	
Выданные - всего	200 000	200 000	-	
в том числе:				
1-2024/Л/ДП1-СМР от «21» ноября 2024 года	200 000	200 000	-	

Заключен ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1-2024/Л/ДП1-СМР от 21.11.2024 с ПАО «ТРАНСКАПИТАЛБАНК» (ТКБ БАНК ПАО). ООО "УК "РИВЕР КАПИТАЛ" - поручитель, обязывается перед Банком полностью отвечать за своевременное и надлежащее исполнение ООО «МХГ» всех денежных обязательств перед Банком по обеспечиваемому настоящим поручительством обязательству.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 408	576
Затраты на оплату труда	24 859	15 236
Отчисления на социальные нужды	7 594	4 657
Амортизация	2 296	987
Прочие затраты	36 145	44 813
Итого по элементам	72 302	66 269
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	72 302	66 269

Состав прочих доходов и расходов Общества (тыс. руб.):

	2024	2025
Прочие доходы		
В том числе:		
-Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	81 498	113 485
-Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	460 000	190 000
-Другие доходы	35	1 122
Прочие расходы		
В том числе:		
-Проценты к уплате	16 924	53 571
-Другие расходы	21 815	4 012

Чистые активы Общества составляют 1 496 977 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль текущего года 1 316 977 тыс. руб.

Уставный капитал составляет 180 000 000 руб. Размер уставного капитала в течение отчетного периода не изменялся.

Налог на прибыль организации

Организация применяет в 2025 году ставку по налогу 25%. Ставка налога в федеральный бюджет - 8%

Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации – 17%.

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями налогового законодательства и основан на операционных результатах за год после корректировок по статьям, которые либо являются необлагаемыми, либо не подлежат отнесению на вычеты в налоговых целях.

Налоговая база по налогу на прибыль Общества исчисляется по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных бухгалтерского учета. Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (доходом) по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом, без учета временных разниц.

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую (финансовую) отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Связанными лицами являются:

№		2024	2025
1	НИЛОТИК ХОЛДИНГС ЛТД с размером доли собственности 99 %	операций не совершалось	операций не совершалось
2	ОАО "КЕРАМИКА", доля Общества более 50%	получение дивидендов 460 млн. руб., получены и погашены займы сумму 260 млн. руб. и %% 2 551 тыс. руб., получено два займа по 50 млн. руб. каждый, начислено %% 7 459 тыс. руб.	получение дивидендов 190 млн. руб., погашено два займа от 2024 года на общую сумму 100 млн. руб. и %% 8 877 тыс. руб., получен и погашен заем в размере 10 млн. руб. и %% 16 336 тыс. руб.

Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу (не включая обособленное подразделение)

- краткосрочные вознаграждения - 9 137 710,04 руб. (2024), 16 561 739,92 руб. (2025); страховые взносы - 3 150 933,61 руб. (2024), 5 706 284,75 руб. (2025)
- долгосрочные вознаграждения - 0 руб.; страховые взносы - 0 руб.
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности): - 0 руб.; страховые взносы – 0 руб.
- иные долгосрочные вознаграждения: - 0 руб.; страховые взносы – 0 руб.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

Условные обязательства и условные активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда "существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией".

Судебные разбирательства: отсутствуют;

Обеспечения выданные: отсутствуют;

Обеспечения полученные: отсутствуют.

Оценочные обязательства

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство - это предстоящие расходы компании, которые могут возникнуть в результате выполнения требований законодательного акта, вступления в силу судебного решения, исполнения договора.

Это обязательства:

- по оплате отпусков работников;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год отсутствует.

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы Общества

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств. По состоянию на 31.12.2025 года с учетом создания и погашения резерва, сальдо по счету 96 равно 0.

Информация о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Риски хозяйственной деятельности

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества анализируется руководством Общества на постоянной основе.

Антироссийские рестрикции

Антироссийские рестрикции со стороны ряда государств привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

По мнению руководства Общества указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Влияние СВО

С 24 февраля 2022 года по настоящее время Российской Федерацией проводится специальная военная операция на территориях: Донецкая Народная Республика (ДНР), Луганская Народная Республика (ЛНР), Запорожская и Херсонская области. Негативные последствия для отрасли в 2025 г. оказались незначительными. По мнению руководства Общества, указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Президент

Б.Ф. Ахмедов

Главный бухгалтер

И. А. Чембарова

31 марта 2026 г.