

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

Содержание

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
1.2. Филиалы (структурные подразделения) Организации	3
1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОРГАНИЗАЦИИ.....	3
1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОРГАНИЗАЦИИ	4
II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)	4
2.2. Оценка допущения непрерывности деятельности	5
2.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
2.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	5
III. РАСШИФРОВКА ВАЖНЕЙШИХ СТАТЕЙ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	6
3.1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	6
3.1.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	6
3.1.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
3.1.3. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	7
3.1.4. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	7
3.1.4.1. Дебиторская задолженность	7
3.1.4.2. Кредиторская задолженность	7
3.1.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	7
3.1.6. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	8
3.1.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	8
3.1.8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	8
3.1.9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	9
3.1.10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СКЛАДОЧНЫЙ КАПИТАЛ, УСТАВНЫЙ ФОНД, ВКЛАДЫ ТОВАРИЩЕЙ).....	9
3.1.11. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	9
3.2. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	9
3.2.1. ВЫРУЧКА ОБЩЕСТВА.....	9
3.2.2. РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ	9
3.3. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	10
IV. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ	10
4.1. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	10
V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	11
5.1. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....	11
5.2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	11
5.3. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	11
5.4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	12
5.5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	12
5.6. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ	12

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «РП-ХОЛДИНГ» за 2025 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 . Общая информация об Организации

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «РП-ХОЛДИНГ»

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «РП-ХОЛДИНГ»

Юридический адрес: 119002, г. Москва, Плотников пер., д. 17, эт. 2, пом. 2.2-1

Фактический адрес: 119002, г. Москва, Плотников пер., д. 17, эт. 2, пом. 2.2-1

Дата государственной регистрации: 23.05.2018г

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц под № 1187746502514

Форма собственности Общество частная, код ОКФС 16.

Устав Общества утвержден Решением общего собрания учредителей Общества ООО «РП-ХОЛДИНГ» (Протокол № 1 от 17.05.2018г).

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. (оплачен полностью).

Сведения об учредителях (участниках) Общества (с 2021 года):

Физические лица, резиденты РФ: Бажаев Муса Юсупович - 42,5%, Бажаев Дени Зияудиевич - 42,5% и Идрисов Арсен Эмиевич - 15% уставного капитала.

Основной вид деятельности в 2025 году является деятельность по управлению холдинг-компаниями, ОКВЭД – 70.10.2.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023, 2024, 2025 годах не было.

Стоимостные показатели, приведенные в данных пояснениях, выражены в тыс. руб.

1.2. Филиалы (структурные подразделения) Организации

Наличие филиалов (структурных подразделений): нет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Органы управления Общества: Общее собрание участников, единоличный исполнительный орган.

Генеральный директор – Оздамиров Ислам Хамзатович. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, который назначается на 3 (три) года п. 12.2 Устава.

Избрание ревизионной комиссии (ревизора) Обществом не предусматривается.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией.

1.4. Информация о численности персонала Организации

Среднегодовая численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2025 г человек, на 31.12.2024, на 31.12.2023 – 1 чел.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ III. В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г № 402-ФЗ;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г № 34н;
- Формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные приказом Минфина России от 02.07.2010г № 66н;
- а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Промежуточная бухгалтерская отчетность согласно учетной политике не составляется. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного года сформированы без корректировки данных бухгалтерского баланса на конец предыдущего года и года, предшествующего предыдущему.

Показатель считается существенным, если его значение составляет 10 и более процентов от суммы соответствующей строки. Ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерской отчетности на 10 и более процентов.

2.1. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п. 5 ПБУ 1/2008 (п. 19 ПБУ 1/2008)

Иных допущений, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики в Обществе, нет.

2.2. Оценка допущения непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год проведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за период, составляющий 12 месяцев, начиная с 31.12.2024 г.

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за 2023, 2024, 2025 гг. представлена в таблице:

Чистые активы Общества составляют:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Чистые активы	865 613	865 115	207 751

Общество не планирует прекращения деятельности.

2.3. Информация об изменении учетной политики

Учетные политики для целей бухгалтерского и налогового учета Общества разработаны генеральным директором Общества и утверждены приказами от 27.12.2023г. № 1 и № 2.

Учетная политика Общества на отчетный год полностью оформлена в новой редакции, без изменений положений о выбранных способах учета, а также дополнена положениями, связанными с переходом с 01.01.2022г. на ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020, ФСБУ 27/2021.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены как долгосрочные и краткосрочные (исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты).

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.5. Активы и обязательства в иностранной валюте

Общество не имеет активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2025г.

III. РАСШИФРОВКА ВАЖНЕЙШИХ СТАТЕЙ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Основные средства

В составе строки 1130 «Нематериальные поисковые активы» по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 отражены затраты по проекту ветроэнергетики.

В составе строки 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2024 г. отражена стоимость переданного Обществу оборудования для проведения ветроизмерения.

тыс. руб.

	Строк а ББ	На 31.12. 2025 г, тыс. руб.	На 31.12.2024 г, тыс.руб.	На 31.12.2023 г., тыс руб.	Поступление за 2023 год
Нематериальные поисковые активы	1130	4 178	4 178	4 178	3 448
Основные средства	1150	17 825	17 825	17 825	0

Общество арендует офисное помещение по договору с ООО «Фирма «ЛПС-Интер» по адресу: 119002, г. Москва, Плотников пер., д. 17, эт. 2, пом. 2.2-1 помещение под офис, числящееся за балансом в оценке по кадастровой стоимости по состоянию на 31.12.2023 г. - 1 337 тыс. руб., 31.12.2024 г. - 1 337 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 1 337 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общество осуществляет переход на ФСБУ 25/2018 ретроспективно, в упрощенном порядке. На момент перехода на ФСБУ 25/2018 Общество проанализировало условия договора аренды на предмет классификации арендуемого помещения в качестве объекта аренды согласно п.5. ФСБУ 25/2018. Согласно Акту о переходе на ФСБУ 25/2018 от 31.12.2021г. арендуемое помещение не классифицируется как объект учета аренды в силу отсутствия одновременного выполнения всех условий п.5 Стандарта. ФСБУ 25/2018 не применяется. В связи с этим последствия изменения учетной политики на отчетность отсутствуют.

Финансовые

Общество арендует офисное помещение по договору с ООО «Фирма «ЛПС-Интер» по адресу: 119002, г. Москва, Плотников пер., д. 17, эт. 2, пом. 2.2-1 помещение под офис, числящееся за балансом в оценке по кадастровой стоимости по состоянию на 31.12.2023 г. - 1 337 тыс. руб., на 31.12.2024 г. - 1 337 тыс. руб., на 31.12.2025 г. - 1 337 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общество осуществляет переход на ФСБУ 25/2018 ретроспективно, в упрощенном порядке, и не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, срок которых истекает до конца 2022 года. Общество предусматривает учетной политикой использование положений пунктов 11 и 12 ФСБУ 25/2018 для возможности непризнания права пользования активом и обязательства по аренде в отношении каждого договора аренды.

На момент перехода на ФСБУ 25/2018 Общество проанализировало условия договора аренды на предмет классификации арендуемого помещения в качестве объекта аренды согласно п.5. ФСБУ 25/2018. Согласно Акту о переходе на ФСБУ 25/2018 от 31.12.2021г. арендуемое помещение не классифицируется как объект учета аренды в силу отсутствия одновременного выполнения всех условий п.5 Стандарта. ФСБУ 25/2018 не применяется. В связи с этим последствия изменения учетной политики на отчетность отсутствуют.

3.1.2. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная цена, при их выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Общество на 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025 г владеет долей в компании ООО "Кондер Рудный" (ОКВЭД которого 07.29.41 - Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы) в размере 100% на основании договора купли-продажи от 26.02.2020 г. Долгосрочные финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости в размере 431 128 тыс. руб.

Движений по финансовому вложению с момента приобретения по настоящее время не было. Финансовых вложений обремененных залогом нет.

Проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений основывается на анализе чистых активов контрагента, паями или акциями которого владеет Общество, и другой информации (рыночной стоимости, биржевых котировок, географического расположения контрагента, политической ситуации и пр.) Проверка проводится раз в год по состоянию на 31 декабря.

В отчетном году создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 431 128 тыс.руб.

3.1.3. Материально-производственные запасы

Движения материально-производственных запасов в отчетном периоде и предыдущих периодах не было, остатков на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 не было.

3.1.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1.4.1. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г Обществом отражена задолженность в сумме 9 тыс. руб., которая состоит из текущей задолженности по сч.60.02 «Расчеты по авансам выданным» с поставщиками.

Задолженность по сч. 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в размере 439 905 тыс.руб в балансе не отражается в связи с тем, что начислен резерв на всю сумму задолженности.

		На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.	На 31 декабря 2024 г, тыс. руб.	На 31.12 2023 г, тыс. руб.
ООО «Кондер Рудный»	76.09	-	439 905	439 905
ООО «Такском»	60.02	9	8	7
ИТОГО:		9	439 913	439 912

Задолженность ООО «Кондер Рудный» по договору беспроцентного займа является долгосрочной (срок погашения не позднее 07.12.2026 г.).

3.1.4.2. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г. Обществом отражена задолженность в сумме 21 629 тыс. руб., которая образовалась в связи с передачей ООО «Черногорская ГРК» результатов оценки ветровых ресурсов в районе потенциальной установки и услуг по ветроизмерению и техобслуживанию.

		На 31.12. 2025 г, тыс. руб.	На 31.12. 2024 г, тыс. руб.	На 31.12. 2023 г, тыс. руб.
ООО «Черногорская ГРК»	76.09	21 629	21 629	21 629

3.1.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных эквивалентов признаются депозитные счета в банках (рублевые и валютные) сроком 3 и менее месяцев, и другие подобные высоколиквидные финансовые

вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также дебиторская задолженность по процентам к получению по депозитным договорам и другим подобным, срок погашения которой 3 и менее месяцев.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г Обществом отражен остаток денежных средств на расчетном счете в АО ГПБ в сумме 102 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 г. - 24 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 г. - 102 тыс. руб.,

На начало и конец отчетного периода денежных эквивалентов у Общества нет.

3.1.6. Прочие оборотные активы

Прочих оборотных активов на конец отчетного периода у Общества нет.

3.1.7. Заемные средства

Долгосрочными признаются займы и кредиты, срок гашения по которым составляет более 12 месяцев после отчетной даты. Данные обязательства отражаются по строке 1410 «Заемные средства» IV раздела бухгалтерского баланса.

На 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 г. долгосрочных займов и кредитов не было.

По строке 1510 показывается информация о краткосрочных кредитах и займах, привлеченных организацией.

В тыс. руб.					
Наименование кредитора	Договор	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025г	Задолженность на 31.12.2024г	Задолженность на 31.12.2023г
Альянс Капитал ИК ООО	Договор займа №ДЗ-2019/011-АК от 15.07.2019 г. (без %)	До востребования	12 477	11 502	10 702
ИТОГО:			12 477	11 502	10 702

Недополученные суммы займов по условиям договора и доп. Солгашения №3 составляют на 31.12.2024 г. – 8 777 тыс. руб.

3.1.8. Оценочные обязательства

Резервы на оплату отпусков не создавались в связи с отсутствием выплат по оплате труда физическим лицам.

Оценочным значением, отражаемым в соответствии с ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, является величина резерва по сомнительным долгам (рассмотрено в 3.1.4.1 настоящих пояснений), начисленная в отчетном году.

3.1.9. Обеспечения обязательств

Общество в отчетном году не получало и не выдавало гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары,

переданные другим организациям (лицам) учитываемые на забалансовых счетах 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» и 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

3.1.10. Уставный капитал

Величина уставного (складочного) капитала, зарегистрированная в учредительных документах и представляющая собой совокупность вкладов (долей, акций) учредителей (участников) организации отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса.

При заполнении данной строки Бухгалтерского баланса используются данные о кредитовом сальдо по счету 80 «Уставный капитал» на отчетную дату. Уставной капитал полностью оплачен.

В отчетном периоде изменений размера уставного капитала не было, перераспределения долей участников Общества не было.

3.1.11. Резервный капитал

Согласно Уставу Общество может создавать резервный и иные фонды специального назначения в порядке и размерах, определяемых решением ОСУ. В отчетном году и предыдущих периодах Общество не формировало резервный капитал.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Выручка

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере оказания продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом НДС и скидок, предоставленных покупателям, акцизов без вычета таможенной пошлины.

В течение отчетного года продажи товаров, работ, услуг не осуществлялись.

3.2.2. Расходы

В отсутствие выручки от основных видов деятельности все затраты, произведенные Обществом, отражены в составе след. Расходов (сч.26 и сч.91.02):

Наименование прочих расходов	Расходы на 31.12.2024 г. (стр. 2330, 2350), тыс. руб.	Расходы на 31.12.2025 г. (стр. 2330, 2350), тыс. руб.
Аренда нежилого помещения	(250)	(250)
Ведение бух. учета	(420)	(420)
Аудиторские услуги	(130)	(145)
Услуги банков	(4,9)	(1,6)
Услуги нотариуса	(2,8)	0
Прочие доходы/расходы	(17)	(19)
Создание резерва по сомнительной задолженности и под обценению фин. Вложений.	-	(875 650)
ИТОГО:	(825)	(876 485)

3.3. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

Показатели потока в ОДДС отражаются в тыс. рублях.

Организация согласно учетной политике отражает свернуто в "Отчете о движении денежных средств":

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежи поставщикам и подрядчикам и платежи в бюджетную систему РФ или возмещения из нее;
- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг за исключением платы за сами услуги);

В отчете отражается следующая информация:

- в строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» сумма указана без учета налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 8-11 ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны / Наименование показателя	Движение денежных средств	
	2024 год	2025 год
Альянс Капитал ИК ООО Поступления от полученных займов (строка 4311)	800	975
ООО «ЛПС Интер» Аренда нежилого помещения с НДС (строка 4121)	(250)	(250)

IV. Налогообложение

4.1. Налог на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете – затратным методом.

В отсутствие выручки, все расходы Общества признаны непринимаемыми для целей налогового учета. За 2025 год отложенный налог на прибыль составил 657 364 тыс. руб., за 2024 г. 498 тыс. руб.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

5.1. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2024 и 2025 годах не получало.

5.2. Информация по сегментам

Требования ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» о раскрытии информации по сегментам в пояснениях к бухгалтерской отчетности (п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам») не применяются.

5.3. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основания, в силу которого лицо признается связанной стороной	Вид операций
Бажаев Муса Юсупович, гражданин РФ	Участник Общества (доля владения в Обществе 42,5%)	Операций не было
Бажаев Дени Зияудиевич, гражданин РФ	Участник Общества (доля владения в Обществе 42,5%)	Операций не было
Идрисов Арсен Эмиевич, гражданин РФ	Участник Общества (доля владения в Обществе 15%)	Операций не было
ООО «Кондер Рудный»	Дочерняя компания, Общество владеет 100% доли УК	Предоставление беспроцентных займов
ООО «Фирма «ЛПС-Интер»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Аренда помещений
АО «ИК Альянс Капитал»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Предоставление займов
Арсанукаев Анзор Русланович, гражданин РФ	Генеральный директор	Операций не было (заработная плата не начислялась и не выплачивалась)
Оздамиров Ислам Хамзатович, гражданин РФ	Генеральный директор	Операций не было (заработная плата не начислялась и не выплачивалась)

Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов /форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
Участники Общества		Операций не было					
Дочернее общество							
ООО «Кондер Рудный»	Предоставление займа		Срок погашения 07.12.2026 г.	439 905		Срок погашения 07.12.2026 г./денежные средства	439 905
Связанные стороны							
ООО «Фирма «ЛПС-Интер»	Аренда помещений	250	Ежемесячная оплата аренды		250	Ежемесячная оплата аренды/денежные средства	
ООО «ИК «Альянс-Капитал»	Предоставление займов	рассмотрено в п.3.1.7. настоящих Пояснений					

Краткосрочных и долгосрочных выплат управленческому персоналу в отчетном году не производилось.

5.4. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

5.5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые отражаются Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н: 25.03.2026 г. внесен вклад в имущество ООО «Кондер Рудный» по Решению №6 от 15.12.2025 г. в сумме 15 000 тыс .руб.

5.6. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности – финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

Финансовые риски

Валютные риски

Колебания обменных курсов валют к рублю оказывают воздействие на результаты финансово-хозяйственной деятельности организаций, что является фактором валютного риска. Общество не имеет кредиторской задолженности в валюте, в связи с чем валютный риск оценивается незначительным.

Кредитный риск

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность.

Существенную долю в составе дебиторской задолженности составляет задолженность дочерней компании, что существенно снижает кредитные риски.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется по мере осуществляемого правительством перехода от командной к рыночной экономике.

Возможный рост ставок по налогам, выплачиваемым компаниями в ходе своей производственно-финансовой деятельности, может привести к увеличению расходов и снижению денежных средств, остающихся в организациях на финансирование текущей деятельности и исполнение обязательств.

С целью минимизации рисков Общество осуществляет мониторинг и анализ изменений налогового законодательства, оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на ее деятельность, в связи с чем вероятность возникновения налоговых рисков оценивается как невысокая.

Региональные или страновые риски

Продолжающаяся СВО, изменения политики банка по ставкам, курсам валют, политика санкций в отношении нашего государства и отраслей - это зона риска, которая может повлиять на хозяйственную деятельность Общества.

В 2025 году продолжающаяся политическая напряженность усилилась в результате дальнейшего развития ситуации с Украиной, которая негативно повлияла на сырьевые и финансовые рынки и усилила волатильность, в особенности валютных курсов. С декабря 2025 год ситуация не улучшается и остается крайне нестабильной. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Продолжается введение дополнительных санкций и ограничение деловой активности организаций, осуществляющих свою деятельность в регионе, а также последствия для экономики в целом, полный спектр и возможный эффект которых не представляется возможным оценить.

Генеральный директор



Оздамиров И.Х

27 марта 2026г.