Общество с ограниченной ответственностью «РИ-Менеджмент»
ОГРН 1117847089360, ИНН 7842448660, КПП 773401001
Юридический адрес: 123298, г. Москва, Вн. Тер. г. Муниципальный округ Хорошево-Мневники, ул. 3-я Хорошёвская, д. 19 А, кв. 250

РИ-Менеджмент

# ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «РИ-Менеджмент» за 2025 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РИ-Менеджмент»
ИНН 7842448660
ОГРН 1117847089360

Основной вид деятельности: деятельность автомобильного грузового транспорта

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025
Единица измерения: тыс. руб.

## 2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, включая ФСБУ 4/2023.

Отчетность сформирована на основании учетной политики, утвержденной приказом руководителя.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

## 2.1. Основные средства

Объект принимается к учету в качестве основного средства при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Объекты, не способные приносить экономические выгоды, подлежат списанию.

Ликвидационная стоимость определяется при признании объекта и может пересматриваться при принятии решения о его выбытии.

## 2.2. Вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения формируются в соответствии с ФСБУ 26/2020.

Капитальные вложения после завершения признаются в составе основных средств.

Затраты, не соответствующие критериям капитальных вложений, признаются расходами периода.

## 2.3. Учет аренды

В бухгалтерском учете признаются:

- право пользования активом (ППА)
- обязательство по аренде

ППА учитывается в составе основных средств и амортизируется линейным способом.

Обязательство по аренде определяется как приведенная стоимость будущих арендных платежей.

Обязательство увеличивается на сумму процентов и уменьшается на сумму произведенных платежей.

## 2.4. Нематериальные активы

Объекты, соответствующие критериям ФСБУ 14/2022, в отчетном периоде отсутствуют.

## 2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

В зависимости от срока вложения классифицируются на краткосрочные и долгосрочные.

## 2.6. Запасы

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

При выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов не создается.

## 2.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе по оценке, определенной исходя из условий договоров и фактов хозяйственной жизни.

В соответствии с требованиями бухгалтерского учета организация проводит анализ дебиторской задолженности на предмет обесценения.

В отчетном периоде ранее сформированный резерв по сомнительным долгам был использован при списании дебиторской задолженности в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2025 года оценка дебиторской задолженности произведена.

На отчетную дату резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не сформирован.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в сумме принятых обязательств в соответствии с условиями договоров и данными бухгалтерского учета.

## 2.8. Собственный капитал

Уставный капитал сформирован в соответствии с учредительными документами.

Нераспределенная прибыль формируется по результатам деятельности Общества.

## 2.9. Заемные средства

Заемные средства классифицируются на краткосрочные и долгосрочные.

Проценты начисляются ежемесячно и отражаются в составе прочих расходов.

## 2.10. Доходы

Доходы подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности
- прочие доходы

Выручка признается методом начисления.

Прочие доходы включают иные доходы, признаваемые в соответствии с требованиями бухгалтерского учета.

## 2.11. Расходы

Расходы подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности
- прочие расходы

Управленческие расходы списываются в периоде их возникновения.

## 2.12. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

## 2.13. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства признаются при наличии неопределенности по срокам или сумме обязательства.

В отчетном периоде оценочные обязательства формируются по оплате отпусков.

## 2.14. Инвентаризация

Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств для подтверждения достоверности данных учета.

## 2.15. События после отчетной даты

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом их существенности.

# 3. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

## 3.1. Основные средства (ст. 1150 Баланса)

Материальные внеоборотные активы представлены основными средствами.

На балансе Общества учитываются основные средства, включающие машины и оборудование, транспортные средства и производственный инвентарь.

Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода составляла 657 596 тыс. руб., на конец отчетного периода — 476 863 тыс. руб.

Амортизация по основным средствам начислялась в установленном порядке, сумма амортизации за отчетный период составила 100 816 тыс. руб.

Показатели остаточной стоимости основных средств приведены в табл. 1

Таблица 1 – Показатели остаточной стоимости основных средств

| Наименование показателя | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Основные средства всего | 145 095 | 343 989 | 499 054 |
| в том числе:<br>1. права пользования активами | 110 184 | 319 916 | 430 316 |
| 1.1. транспортные средства | 110 184 | 319 916 | 426 328 |
| 1.2. другие виды основных средств | - | - | 3 988 |
| 2. основные средства в организации | 34 911 | 24 073 | 68 738 |
| 2.1. машины и оборудование | 245 | 421 | 620 |
| 2.2. офисное оборудование | 53 | 112 | 194 |
| 2.3. транспортные средства | 30 067 | 14 398 | 58 087 |
| 2.4. производственный и хозяйственный инвентарь | 193 | 1 391 | 2 666 |
| 2.5. другие виды основных средств | 4 351 | 7 753 | 7 171 |

Изменение стоимости основных средств в отчетном периоде отражено в бухгалтерском учете в установленном порядке.

## 3.2. Запасы (строка баланса 1210)

Запасы Общества оцениваются по фактической себестоимости. Обесценение запасов по состоянию на отчетную дату не выявлено, резерв под обесценение не создавался. По состоянию на 31.12.2025 стоимость запасов составила 94 753 тыс. руб. Структура запасов представлена в табл. 2

Таблица 2 – Структура запасов

| Наименование показателя | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Запасы всего | 94 753 | 132 389 | 116 296 |
| в том числе:<br>1. сырье и материалы | 94 621 | 132 257 | 116 164 |
| 2. товары | 132 | 132 | 132 |

## 3.3. Дебиторская задолженность (строка баланса 1230)

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 90 642 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности имеется задолженность, расчеты по которой на отчетную дату не завершены. В отчетном периоде ранее сформированный резерв по сомнительным долгам был использован при списании дебиторской задолженности в установленном порядке. По состоянию на 31 декабря 2025 года оценка дебиторской задолженности произведена, резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на отчетную дату не сформирован. Структура дебиторской задолженности представлена в табл. 3.

Таблица 3 – Структура дебиторской задолженности

| Наименование показателя | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Дебиторская задолженность всего | 90 642 | 100 594 | 112 183 |
| в том числе:<br>1.расчеты с покупателями и заказчиками | 42 627 | 45 856 | 76 862 |
| 2.расчеты с поставщиками и подрядчиками | 47 709 | 54 462 | 34 708 |
| 3.расчеты по налогам и взносам | 16 | 10 | 16 |
| 4.расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 290 | 266 | 597 |

Данные о дебиторской задолженности соответствуют показателю строки 1230 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31 декабря 2025 года НДС по приобретенным ценностям составляет 1 979 тыс. руб. и отражен по строке 1220 бухгалтерского баланса. Сумма сформирована в соответствии с налоговым законодательством и подлежит вычету в последующих отчетных периодах.

## 3.4. Финансовые вложения (строка баланса 1240)

По состоянию на 31.12.2025 финансовые вложения отсутствуют.

## 3.5. Заемные средства (строка баланса 1410, 1510)

В составе заемных средств отражены обязательства по договорам займа. Основная сумма долга отражена в составе долгосрочных обязательств. Краткосрочная часть представлена задолженностью по займам и начисленными процентами. Проценты начисляются в соответствии с условиями договоров.

## 3.6. Кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

По строке 1520 бухгалтерского баланса раскрыты кредиторская задолженность и обязательства по аренде (лизингу), представленные в отчетности отдельными показателями. Кредиторская задолженность отражается в сумме обязательств Общества, сформированных в соответствии с условиями заключенных договоров. Обязательства по аренде (лизингу) раскрываются отдельно.

Структура кредиторской задолженности представлена в табл. 4

Таблица 4 – Структура кредиторской задолженности

| Наименование показателя | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Кредиторская задолженность всего | 134 587 | 219 595 | 231 589 |
| в том числе:<br>1.расчеты с поставщиками и подрядчиками | 31 656 | 111 240 | 202 561 |
| 2.расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | 3 817 |
| 3.расчеты по налогам и сборам | 62 447 | 69 751 | 16 233 |
| 4.расчеты с персоналом | 9 071 | 6 747 | 6 165 |
| 5.расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 31 413 | 31 857 | 2 813 |

Обязательства по аренде (лизингу) учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018 и определяются как приведенная стоимость будущих арендных платежей с применением ставки дисконтирования, соответствующей условиям договоров финансовой аренды (лизинга). По состоянию на 31.12.2025 сумма обязательств по аренде (лизингу) составляет 100 928 тыс. руб.

Сравнительные показатели предыдущего периода представлены с учетом уточнения классификации обязательств по аренде (лизингу).

## 3.7. Оценочные обязательства (строка баланса 1540)

В составе оценочных обязательств отражен резерв на оплату отпусков работников.

Резерв сформирован в соответствии с требованиями законодательства и учетной политикой Общества.

Оценка обязательства произведена исходя из имеющихся данных о неиспользованных отпусках работников.

Оценочные обязательства в динамике представлены в табл. 5

Таблица 5 – Оценочные обязательства

| Показатель | 2025 | 2024 | 2023 |
|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства | 2 037 | 3 064 | 2 266 |

## 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Финансовые результаты деятельности Общества за 2025 год сформированы исходя из объемов осуществляемой деятельности и отражены в отчете о финансовых результатах.

Выручка от реализации за отчетный период составила 208 273 тыс. руб., себестоимость продаж – 203 688 тыс. руб. Чистая прибыль за отчетный период составила 14 765 тыс. руб.

Финансовый результат отчетного периода сформирован с учетом операций, отраженных в бухгалтерском учете. Уровень рентабельности по итогам 2025 года является невысоким и обусловлен значительным объемом расходов и финансовой нагрузкой.

Разницы между налоговым и бухгалтерским учетом сформированы в связи с различиями в порядке признания отдельных доходов и расходов.

## 5. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 году проведена выездная налоговая проверка за 2023–2024 годы.

По состоянию на дату составления отчетности результаты выездной налоговой проверки находятся в стадии рассмотрения. Окончательная оценка возможных финансовых последствий не завершена, оценочные обязательства в бухгалтерском учете не признаны.

## 6. События после отчетной даты

После отчетной даты в отношении Общества введена процедура наблюдения.

Генеральный директор

ООО «РИ-МЕНЕДЖМЕНТ»

_____О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

### 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 | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

### 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

| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| 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. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

ООО "РИ-Менеджмент" ОГРН1117847089360 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ город Москва

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 143 214 | (119 141) | - | (58 821) | 54 392 | (14 764) | - | - | - | - | - | 189 926 | (155 016) |
| | За 2024 г. | 228 031 | (159 293) | - | (107 116) | 80 436 | (28 594) | - | - | - | - | - | 143 214 | (119 141) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | | | переоценка | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 514 382 | (194 466) | 254 | (122 165) | 28 262 | (86 052) | - | - | - | 286 937 | (176 753) |
| | За 2024 г. | 544 089 | (113 774) | 108 551 | (115 960) | 4 891 | (97 272) | - | - | - | 514 382 | (194 466) |

### 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 | 145 095 | 343 989 | 499 054 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| 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 | | | |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной 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 | 59 675 | - | - |

### 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 106 787 | - | - | (106 787) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 8 572 | - | - | (8 572) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 8 572 | - | - | - | - | - | - | - | 8 572 | - |
| Итого | За 2025 г. | 8 572 | - | - | (8 572) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 8 572 | - | - | - | - | - | - | - | 8 572 | - |

### 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 | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 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 | За 2025 г. | 132 389 | - | 217 716 | (255 351) | - | - | X | X | 94 753 | - |
| | За 2024 г. | 116 296 | - | 599 955 | (583 863) | - | - | X | X | 132 389 | - |

### 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 | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

ООО "РИ-Менеджмент" ОГРН 1117847089360 Российская Федерация город Москва

## 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 | За 2025 г. | 132 389 | - | 217 716 | (255 351) | - | - | X | X | 94 753 | - |
| | За 2024 г. | 116 296 | - | 599 955 | (583 863) | - | - | X | X | 132 389 | - |

### 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 | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 113 008 | (12 415) | 41 027 | - | (63 007) | (386) | (12 415) | - | 90 642 | - |
| | За 2024 г. | 124 598 | (12 415) | 75 944 | - | (87 387) | (146) | - | - | 113 008 | (12 415) |
| Итого | За 2025 г. | 113 008 | (12 415) | 41 027 | - | (63 007) | (386) | (12 415) | X | 90 642 | - |
| | За 2024 г. | 124 598 | (12 415) | 75 944 | - | (87 387) | (146) | - | X | 113 008 | (12 415) |

### 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 | 90 642 | 90 642 | 80 432 | 68 017 | 65 074 | 52 659 |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 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 | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 7 850 | - | - | - | - | - | 7 850 |
| | За 2024 г. | 57 562 | 7 850 | - | (57 562) | - | - | 7 850 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 507 271 | 23 007 | 5 076 | (296 067) | (496) | - | 238 792 |
| | За 2024 г. | 588 197 | 304 785 | 18 153 | (403 460) | (404) | - | 507 271 |
| Итого | За 2025 г. | 515 121 | 23 007 | 5 076 | (296 067) | (496) | X | 246 642 |
| | За 2024 г. | 645 759 | 312 635 | 18 153 | (461 022) | (404) | X | 515 121 |

### 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 | 31 656 | 110 440 | 205 594 |

### 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. | 3 064 | 544 | 1 571 | - | 2 037 |
| | За 2024 г. | 2 266 | 1 905 | 767 | 341 | 3 064 |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.



## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 12 | 78 | 304 |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 44 508 | 263 656 |
| Затраты на оплату труда | 34 233 | 97 783 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 488 | 20 723 |
| Амортизация | 100 816 | 125 866 |
| Прочие затраты | 33 164 | 98 118 |
| Итого по элементам | 220 208 | 606 145 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 220 208 | 606 145 |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе:<br>на финансирование капитальных затрат | - | - |
| на финансирование текущих расходов | - | - |

### 11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | получено | возвращено | |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - |

Генеральный директор _____ О.Т. Дубенский

31 марта 2026 г.