***Общество с ограниченной ответственностью «РУТЭК».***
***ООО «РУТЭК»***
**Адрес: 125124, РФ, г. Москва, ул. Расковой, д. 22 Б;**
***ОГРН: 1147746697450; ИНН: 7714938148; КПП: 771401001***

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025 года.

## 1. Основные сведения.

Основным видом деятельности является сдача в аренду земельных участков. Код по ОКВЭД: 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. Данный вид деятельности не предусматривают получения лицензий.

## 2. Учетная политика

2.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «РУТЭК» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 13 от 28.12.2024, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

2.1.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

### 2.2. Основные средства

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.2.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

### 2.3. Учетная политика. Аренда

2.3.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.3.2. По договорам аренды земельных участков Общество не применяет ФСБУ 25/2018 по договорам аренды земельных участков на основании п. 3 ФСБУ 25/2018, земельные участки предоставлены для добычи угля.

**2.4. Запасы**

2.4.1. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

2.4.2. Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 000 рублей за производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на счетах за балансом.

2.4.3. Определение фактической себестоимости списываемых материальных ресурсов осуществляется по средней себестоимости.

2.4.4. Принято решение о неприменении Стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы». в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

**2.5. Займы и кредиты**

2.5.1. В отчетности ООО «РУТЭК» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

**2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты**

2.6.1. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

2.6.2. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;

- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

**2.7. Доходы и расходы**

2.7.1. Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.7.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В составе прочих расходов

входят расходы на услуги банков; земельный налог; не учитываемые в расчете налога на прибыль выплаты сотрудникам; процентный расход по аренде офисного помещения.

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов);

- доходы и расходы, связанные с выбытием основных средств.

2.7.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

## 3. Нематериальные активы.

Нематериальных активов в 2024-2025 годах нет.

## 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. | 169 374 | (24 740) | 44 541 | (10 299) | 4 203 | (7 177) | - | - | - | - | - | 203 616 | (27 714) |
| | За 2024 г. | 174 878 | (24 233) | 237 | (5 740) | 5 572 | (6 079) | - | - | - | - | - | 169 374 | (24 740) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | - | - | 2 783 | - | - | (651) | - | - | - | - | - | 2 783 | (651) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 14 184 | (10 410) | - | (5 737) | 4 203 | (1 328) | - | - | - | - | - | 8 447 | (7 535) |
| | За 2024 г. | 16 805 | (10 608) | - | (2 621) | 2 452 | (2 254) | - | - | - | - | - | 14 184 | (10 410) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 1 802 | (1 647) | - | - | - | (73) | - | - | - | - | - | 1 802 | (1 720) |
| | За 2024 г. | 4 869 | (4 423) | 52 | (3 120) | 3 120 | (343) | - | - | - | - | - | 1 802 | (1 647) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 34 825 | (12 684) | 37 283 | - | - | (5 124) | - | - | - | - | - | 72 108 | (17 808) |
| | За 2024 г. | 34 640 | (9 202) | 185 | - | - | (3 481) | - | - | - | - | - | 34 825 | (12 684) |
| Земельные участки | За 2025 г. | 118 564 | - | 4 475 | (4 562) | - | - | - | - | - | - | - | 118 477 | - |
| | За 2024 г. | 118 564 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 118 564 | - |
| 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. | 95 346 | (45 423) | 6 397 | - | - | (12 481) | - | - | - | 101 743 | (57 903) |
| | За 2024 г. | - | - | 95 346 | - | - | (45 423) | - | - | - | 95 346 | (45 423) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 95 346 | (45 423) | 6 397 | - | - | (12 481) | - | - | - | 101 743 | (57 903) |
| | За 2024 г. | - | - | 95 346 | - | - | (45 423) | - | - | - | 95 346 | (45 423) |

### 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 | 132 548 | 107 801 | 63 889 |
| в том числе: Здания | 45 971 | 49 923 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 912 | 3 774 | 6 197 |
| Офисное оборудование | 82 | 155 | 446 |
| Транспортные средства | 54 300 | 22 141 | 25 438 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 118 477 | 118 564 | 118 564 |
| 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: Земельные участки | 118 477 | 118 564 | 118 564 |
| 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 | - | - | - |

## 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. | - | - | 40 066 | - | - | (40 066) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Оборудование (объекты основных средств) | За 2025 г. | - | - | 2 783 | - | - | (2 783) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | 37 283 | - | - | (37 283) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 237 | - | - | (237) | - | - |
| в том числе: Персональный компьютер | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 52 | - | - | (52) | - | - |
| BMW M760 Li xDrive B007BB97 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 185 | - | - | (185) | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |

**4.7. Информация об учете аренды**

4.7.1. Информация, раскрываемая арендатором

4.7.1.1. В 2025 году Общество арендовала офис. Обеспечительный платеж по договору аренды офиса составил 1 475, 96 тыс. руб., учтен в составе дебиторской задолженности. Будущие арендные платежи составляют 41 304 тыс. руб. (в том числе по договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев - 10 502 тыс. руб.).

4.7.1.2. Условиями договора аренды не предусмотрено ограничение использования предмета аренды.

4.7.1.3. Общая сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам, отраженная в составе прочих расходов, составила 6 330,83 тыс. руб.

4.7.2. Информация, раскрываемая арендодателем

4.7.2.1. Организация предоставляет земельные участки в операционную аренду в качестве основной деятельности.

## 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. | - | - | 5 199 | - | - | - | - | - | 5 199 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | 1 801 | 401 | - | - | - | - | 1 400 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | 7 000 | 401 | - | - | - | - | 6 599 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | За 2025 г. | 74 | - | 2 147 | (2 006) | - | - | X | X | 215 | - |
| | За 2024 г. | 552 | - | 1 652 | (2 130) | - | - | X | X | 74 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 74 | - | 2 127 | (2 006) | - | - | - | - | 195 | - |
| | За 2024 г. | 552 | - | 1 652 | (2 130) | - | - | - | - | 74 | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | 20 | - | - | - | - | - | 20 | - |
| | За 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 | - | - | - |

## 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. | 9 729 | - | 7 115 | - | (5 880) | (141) | - | - | 9 423 | - |
| | За 2024 г. | 85 677 | - | 6 624 | - | (82 572) | - | - | - | 9 729 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 644 | - | 480 | - | (3 563) | (5) | - | - | 557 | - |
| | За 2024 г. | 159 | - | 3 584 | - | (100) | - | - | - | 3 644 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 5 000 | - | 3 755 | - | (862) | (137) | - | - | 7 755 | - |
| | За 2024 г. | 4 582 | - | 2 516 | - | (2 098) | - | - | - | 5 000 | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 210 | - | 15 | - | (195) | - | - | - | 30 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 210 | - | - | - | - | - | 210 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 70 | - | 11 | - | (70) | - | - | - | 11 | - |
| | За 2024 г. | 4 000 | - | 70 | - | (4 000) | - | - | - | 70 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 528 | - | - | - | (528) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 508 | - | 20 | - | - | - | - | - | 528 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | 79 | - | - | - | - | - | 79 | - |
| | За 2024 г. | 74 605 | - | - | - | (74 605) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 17 | - | - | - | (17) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 66 | - | 3 | - | (51) | - | - | - | 17 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 76 | - | 19 | - | (39) | - | - | - | 56 | - |
| | За 2024 г. | 76 | - | 38 | - | (38) | - | - | - | 76 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | 120 | - | (22) | - | - | - | 98 | - |
| | За 2024 г. | 1 681 | - | - | - | (1 681) | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 184 | - | 836 | - | (184) | - | - | - | 836 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 184 | - | - | - | - | - | 184 | - |
| Итого | За 2025 г. | 9 729 | - | 7 115 | - | (5 880) | (141) | - | X | 9 423 | - |
| | За 2024 г. | 85 677 | - | 6 624 | - | (82 572) | - | - | X | 9 729 | - |

### 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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | - | - | - | - |

## 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. | 54 058 | - | - | (2 455) | - | (6 947) | 44 656 |
| | За 2024 г. | 62 159 | 509 | - | - | - | (8 610) | 54 058 |
| в том числе: Расчеты по аренде | За 2025 г. | 37 479 | - | - | - | - | (6 947) | 30 802 |
| | За 2024 г. | 46 089 | - | - | - | - | (8 610) | 37 479 |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 26 199 | 8 954 | - | (5 345) | (141) | - | 29 667 |
| | За 2024 г. | 60 658 | 49 685 | - | (84 144) | - | - | 26 199 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 181 | 174 | - | (194) | (4) | - | 158 |
| | За 2024 г. | 37 753 | 472 | - | (38 044) | - | - | 181 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 105 | (48) | - | 65 | (122) | - | - |
| | За 2024 г. | 90 | 15 | - | - | - | - | 105 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 255 | 40 | - | (83) | (16) | - | 197 |
| | За 2024 г. | 363 | 205 | - | (312) | - | - | 255 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 266 | - | - | (69) | - | - | 197 |
| | За 2024 г. | 363 | 11 | - | (108) | - | - | 266 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 8 610 | 1 892 | - | (3 457) | - | - | 10 502 |
| | За 2024 г. | 6 357 | 2 253 | - | - | - | - | 8 610 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 3 656 | 196 | - | (945) | - | - | 2 907 |
| | За 2024 г. | 4 171 | 982 | - | (1 497) | - | - | 3 656 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 6 526 | - | - | (15) | - | - | 6 511 |
| | За 2024 г. | 6 525 | 1 | - | - | - | - | 6 526 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 615 | - | - | (615) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 615 | - | - | - | - | 615 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 2 517 | 44 | - | - | - | - | 2 560 |
| | За 2024 г. | - | 2 517 | - | - | - | - | 2 517 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 1 | 3 | - | - | - | - | 4 |
| | За 2024 г. | - | 1 | - | - | - | - | 1 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 106 | 5 | - | (106) | - | - | 5 |
| | За 2024 г. | 3 | 106 | - | (3) | - | - | 106 |
| Итого | За 2025 г. | 80 257 | 8 954 | - | (7 800) | (141) | X | 74 323 |
| | За 2024 г. | 122 817 | 50 194 | - | (84 144) | - | X | 80 257 |

## 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 | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | - | - | - |

## 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. | 3 617 | 11 255 | 7 537 | 513 | 6 822 |
| | За 2024 г. | 5 396 | 7 661 | 7 884 | 1 556 | 3 617 |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 3 617 | 11 255 | 7 537 | 513 | 6 822 |
| | За 2024 г. | 5 396 | 7 661 | 7 884 | 1 556 | 3 617 |

## 9. Обеспечения обязательств

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

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 1 970 | 1 889 |
| Затраты на оплату труда | 102 718 | 101 365 |
| Отчисления на социальные нужды | 23 016 | 21 825 |
| Амортизация | 19 657 | 25 076 |
| Прочие затраты | 17 089 | 16 135 |
| Итого по элементам | 164 450 | 166 289 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 164 450 | 166 289 |

**10.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.**

| Наименование показателя | 2025 год | | 2024 год | |
|---|---|---|---|---|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| Услуги банков | | ( 773) | | ( 730) |
| Услуги прочие | | ( 5) | | ( 28) |
| штрафы, пени, неустойки к получению (уплате) | | ( 3) | | ( 218) |
| выплаты работникам, не связанные с трудовыми функциями | | ( 4 392) | | ( 4 337) |
| корректировка прошлых периодов | | | | (8) |
| отчисления в оценочный резерв | | ( 1 051) | | |
| оценочное обязательство по оплате труда | | | 1 556 | |
| благотворительность | | ( 550) | | |
| Процентный расход по аренде офиса | | ( 6 331) | | ( 4 385) |
| Оприходование/списание угля | | | | ( 207) |
| Земельный налог | | ( 10 496) | | ( 9 551) |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств | 69 | | 253 | |
| ДМС не работников | | ( 177) | | ( 592) |

## 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. | - | - | - | - |

## 12. Информация о связанных сторонах

12.1. Информация о связанных сторонах, кроме основного управленческого персонала, приведена в таблице.

| Связанная сторона | Вид операций | Объем операций | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на отчетную дату | Величина образованного резерва по дебиторской задолженности | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным *долгам* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| *ООО «УЛК «РАЗРЕЗ АРШАНОВСКИЙ* | *аренда земельных участков* | *153 809,08 тыс. руб.* | *Ежемесячная оплата* | *ноль* | *Не создавался* | *нет* |
| *ООО «РАЗРЕЗ АРШАНОВСКИЙ* | *аренда земельных участков* | *9 190,0 тыс. руб.* | *Ежемесячная оплата* | *ноль* | *Не создавался* | *нет* |
| *ООО «СЕРВИС-НЕДВИЖИМОСТЬ»* | *Аренда офиса* | *17 661,1 тыс. руб.* | *Ежемесячная оплата* | *3 062,18 тыс. руб.* | *Не создавался* | *нет* |

12.2. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

Генеральному директору Гребенюк Виктории Борисовне выплачена заработная плата за 2025 год согласно штатного расписания 13 356,49 тыс. руб., страховых взносов начислено 2 441,99 тыс. руб.
Учредителю с долей 50 % в уставном капитале Луневу Андрею Владимировичу, Советнику по штатному расписанию до 19.11.25, генеральному директору с 20.11.25 выплачена заработная плата за 2025 год 39 219,82 тыс. руб., начислено страховых взносов 6 568,6 тыс. руб.
Учредителю с долей 50 % в уставном капитале Хор Якову Моисеевичу выплаты в 2025 году не производились.
Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

## 13. Иная информация

### 13.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

13.1.1. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль) в 2025 году составила 64 223 тыс. руб
Налог на прибыль в 2025г. – 17 771 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль в 2025 – 1 518 тыс. руб.
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице

| | |
|---|---|
| Условный расход по налогу на прибыль | 18 198 212,60 |
| Условный доход по налогу на прибыль | -2 142 554,71 |
| Отложенные налоговые активы | -1 206 313,00 |
| Отложенные налоговые обязательства | 2 724 764,20 |
| Постоянный налоговый расход (доход) | 1 714 804,69 |
| **Налог на прибыль*** | **19 288 913,78** |

Объекты возникновения постоянных разниц - расходы, не принимаемые к налоговому учету в 2025 году выплаты физ. лицам – 4 336,67 тыс. руб.

13.1.2. Информация об отложенном налоге на прибыль приведена в таблице.
Информация об отложенном налоге на прибыль

| Вид активов и обязательств | На 01.01.2025 | | | | Отложенный налоговый актив | | Отложенное налоговое обязательство | | На 01.01.2026 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Вычитаемая временная разница | Налогооблагаемая временная разница | Отложенные налоговые активы | Отложенные налоговые обязательства | Признание | Погашение | Признание | Погашение | Вычитаемая временная разница | Налогооблагаемая временная разница | Отложенные налоговые активы | Отложенные налоговые обязательства |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 10а | 10б | 11а | 11б | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кредиторская задолженность | | 16 288 704,35 | | 4 072 176,09 | | | | 1 198 658,26 | | 11 494 071,32 | | 2 873 517,83 |
| 76.07.5 | | 16 288 704,35 | | 4 072 176,09 | | | | 1 198 658,26 | | 11 494 071,32 | | 2 873 517,83 |
| СЕРВИС - НЕДВИЖИМОСТЬ ООО | | 16 288 704,35 | | 4 072 176,09 | | | | 1 198 658,26 | | 11 494 071,32 | | 2 873 517,83 |
| Основные средства | 96 806,11 | 50 025 742,41 | 24 201,53 | 12 506 435,60 | 8 983,17 | 18 453,57 | 0,04 | 1 526 105,98 | 58 924,53 | 43 921 318,66 | 14 731,13 | 10 980 329,67 |
| 01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04 | 96 806,11 | 50 025 742,41 | 24 201,53 | 12 506 435,60 | 8 983,17 | 18 453,57 | 0,04 | 1 526 105,98 | 58 924,53 | 43 921 318,66 | 14 731,13 | 10 980 329,67 |
| BMW 740 Li xDrive | 48 506,94 | | 12 126,74 | | | 12 126,74 | | | | | | |
| BMW M760 Li xDrive | 22 991,82 | | 5 747,95 | | 8 983,16 | | | | 58 924,44 | | 14 731,11 | |
| Кофемашина Saeco | | 20 314,06 | | 5 078,52 | | | | 1 088,25 | | 15 961,06 | | 3 990,27 |
| Офисное помещение | | 49 922 903,85 | | 12 480 725,96 | | | | 1 520 891,51 | | 43 839 337,82 | | 10 959 834,45 |
| Персональный компьютер | 25 306,96 | | 6 326,74 | | | 6 326,74 | | | | | | |
| Сервер Dell PowerEdge | | 41 662,55 | | 10 415,63 | | | | 2 083,13 | | 33 330,00 | | 8 332,50 |
| Сервер Dell PowerEdge | | 40 861,42 | | 10 215,36 | | | | 2 043,06 | | 32 689,18 | | 8 172,30 |
| Оценочные обязательства и резервы | 3 616 816,28 | | 904 204,07 | | 801 343,65 | | | | 6 822 190,87 | | 1 705 547,72 | |
| 96.01.1 | 3 026 624,50 | | 756 656,13 | | 740 908,19 | | | | 5 990 257,26 | | 1 497 564,32 | |
| Резерв ежегодных отпусков | 3 026 624,50 | | 756 656,13 | | 740 908,19 | | | | 5 990 257,26 | | 1 497 564,32 | |
| 96.01.2 | 590 191,78 | | 147 547,94 | | 60 435,46 | | | | 831 933,61 | | 207 983,40 | |
| Резерв ежегодных отпусков | 590 191,78 | | 147 547,94 | | 60 435,46 | | | | 831 933,61 | | 207 983,40 | |
| Арендные обязательства | 62 377 225,00 | | 15 594 306,25 | | | 1 998 186,25 | | | 54 384 480,00 | | 13 596 120,00 | |
| 01.К | 62 377 225,00 | | 15 594 306,25 | | | 1 998 186,25 | | | 54 384 480,00 | | 13 596 120,00 | |
| Офисное помещение | 62 377 225,00 | | 15 594 306,25 | | | 1 998 186,25 | | | 54 384 480,00 | | 13 596 120,00 | |
| Итого | 66 090 847,39 | 66 314 446,76 | 16 522 711,85 | 16 578 611,69 | 810 326,82 | 2 016 639,82 | 0,04 | 2 724 764,24 | 61 265 595,40 | 55 415 389,98 | 15 316 398,85 | 13 853 847,50 |

### 13.2. Расшифровка строк Отчета о движении денежных средств.

В составе прочих поступлений строка 4119 ОДДС за 2025 год указаны проценты, полученные Обществом в течении года за размещение оборотных средств на краткосрочных депозитах в сумме 113 641,45 тыс. руб., и страховое возмещение в размере 39,42 тыс. руб.
В составе прочих платежей строка 4129 ОДДС за 2025 год отражены выплаты на благотворительность 550 тыс. руб., разница в НДС, уплаченная поставщикам, оплата ДМС , выдача беспроцентного займа сотруднику, оплата страховок автомобилей.

### 13.3. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор _____ А.В. Лунев

«31» марта 2026 года