

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РИИР КЕМЕРОВО"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «РИИР Кемерово» (далее – «Общество») зарегистрировано 27.09.2019 Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кемерово (ИНН 4205384443, ОГРН 1194205020151).

1.2. Основные виды деятельности

Общество является Концессионером по соглашению, заключенному с Кемеровской областью-Кузбассом в 2021 году на 25 лет, (далее – «Концессионное соглашение») осуществляет деятельность по созданию (новому строительству) производственно-технического комплекса по обработке и обезвреживанию ТКО в Кемеровском муниципальном округе вблизи г. Кемерово (далее – «объект Соглашения»), право собственности на который будет принадлежать Концеденту. После ввода в эксплуатацию объекта Соглашения Общество получит права владения и пользования указанным объектом и будет осуществлять обычные виды деятельности.

Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД является 38.22. «Обработка и утилизация опасных отходов».

1.3. Информация об исполнительном органе

С 13.08.2024 функции исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор Капров Дмитрий Львович.

1.4. Участники Общества

По состоянию на 31.12.2025 Единственным участником Общества является ООО «РИИР ИНВЕСТ».

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – «Минфин России») от 4 октября 2023 г. № 157н, другими федеральными стандартами бухгалтерского учета, а также в соответствии с учетной политикой Общества.

Все показатели в настоящих Пояснениях приведены в тысячах рублей, если не предусмотрено иное (далее – «тыс. руб.»).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит деятельность по созданию объекта Соглашения, после ввода в эксплуатацию которого получит права владения и пользования объектом и будет осуществлять обработку и обезвреживание ТКО и другие виды обычной деятельности согласно законодательству.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

2.3. Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы Общества учитываются фактические затраты на создание (строительство) объекта Концессионного соглашения (в том числе расходы на проектирование, экспертизу, на получение разрешений на строительство, расходы на юридические и консультационные услуги, а также управленческие расходы, непосредственно связанные с созданием объекта Соглашения).

В бухгалтерском балансе капитальные вложения во внеоборотные активы отражаются по статье «Нематериальные активы» в соответствии с тем, что после завершения строительства право собственности на объект Соглашения будет принадлежать Концеденту, а Общество получит права владения и пользования указанным объектом. В эту же статью включаются:

- авансы, выданные подрядчикам на выполнение работ по проектированию и строительству объекта Концессионного соглашения за вычетом сумм налога на добавленную стоимость;
- стоимость оборудования, приобретенного для установки на строящемся объекте Концессионного соглашения;
- стоимость строительных материалов, приобретенных для строительства объекта Концессионного соглашения.

2.4. Учет основных средств

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 № 87н).

Организация определяет фактические затраты при осуществлении капитальных вложений в ОС (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если их стоимость больше 100 тыс. руб. за единицу.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

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

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

2.5. Учет аренды

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды нежилых помещений, срок по которым не превышает 12 месяцев, с учетом оценки вероятности их пролонгации. А также в отношении договоров аренды малоценных объектов, стоимость которых не превышает 300 тыс. рублей в отношении каждого предмета аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Общество заключило договор аренды земельного участка под строительство объекта Соглашения. Данный объект не квалифицируется как объект учета аренды в соответствии с пп. 4 п. 5 ФСБУ 25/2018.

Арендные платежи Общество учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).

2.6. Эквиваленты денежных средств

К эквивалентам денежных средств Общество относит депозиты со сроком размещения не более трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы косвенных налогов в составе авансов и платежей, уплаченных поставщикам и подрядчикам, а также полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

2.7. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренных договорами.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Для целей учета процентов по заемным обязательствам инвестиционным активом признается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию превышает 12 месяцев (без учета периода приостановки приобретения, изготовления, сооружения) с момента начала приобретения, сооружения, изготовления, и стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления которого превышает 1 000 тыс. руб.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

В соответствии с условиями заключенных договоров займа проценты за пользование заемными средствами подлежат погашению одновременно с погашением основной суммы долга.

В соответствии с условиями заключенных кредитных соглашений проценты за пользование кредитными средствами подлежат погашению ежеквартально 15 числа последнего месяца квартала (15 марта, 15 июня, 15 сентября, 15 декабря).

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с созданием объекта Концессионного соглашения (приобретением прав владения и пользования указанным объектом), относятся на увеличение стоимости нематериального актива.

2.8. Оценочные обязательства

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.9. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных документов непосредственно на тех счетах бухгалтерского учета, в оценке которых возникли указанные разницы. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

При определении расхода по налогу на прибыль и связанных с ним показателей, Общество временные разницы определяет, как разность между суммами признаваемых в бухгалтерском и налоговом учете доходов и расходов отдельно по каждой операции в течение отчетного периода. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в налоговом учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

С 1 января 2025 г. на основании Федерального закона от 12 июля 2024 года № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» ставка налога на прибыль была повышена с 20% до 25%. При расчете отложенного налогового актива и обязательства по состоянию на 31 декабря 2024 года применена ставка налога на прибыль в размере 25%. Величина отложенного налога на прибыль, начисленного в связи с изменением ставки налога на прибыль, отражена по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах за 2024 год.

2.10. Существенность

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 10% и более.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерской (финансовой) отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Нематериальные активы

Информация о суммах капитальных вложений в нематериальные активы, связанные с созданием объекта Концессионного соглашения, приведена ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			увеличение (уменьшение авансов) за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2025г.	278 287	1 144 289		-	1 422 576
	за 2024г.	109 792	168 494		-	278 286
в том числе: Капитальные вложения в права владения и пользования объектом концессионного соглашения (включая материалы для строительства объекта Соглашения)	за 2025г.	273 565	271 857		-	545 422
	за 2024г.	91 976	181 589		-	273 565
Авансы выданные, связанные с приобретением прав владения и пользования объектом концессионного соглашения	за 2025г.	4 722	120 276		-	124 998
	за 2024г.	17 816	(13 094)		-	4 722
Оборудование для объекта концессионного соглашения	За 2025 г.	-	752 156		-	752 156
	За 2024 г.	-	-		-	-

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
		ПС*	АМ*		списано		АМ	ОБ*	переоценка		ПС	АМ
					ПС	АМ			ПС	АМ		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	2 557	-	-	(1 107)	-	-	-	2 557	(1 107)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	2 399	-	-	(1 100)	-	-	-	2 399	(1 100)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	158	-	-	(8)	-	-	-	158	(8)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* АМ – амортизация; ПС – первоначальная стоимость; ОБ – обесценение.

3.2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Тыс. руб.

Наименование показателя	Балансовая стоимость		
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 449	-	-
в том числе: Сооружения	1 300	-	-
Офисное оборудование	150	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.2.3. Капитальные вложения в основные средства

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 557	-	-	(2 557)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Сооружения	За 2025 г.	-	-	2 399	-	-	(2 399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	158	-	-	(158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.4. Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - всего	6 205	5 220	5 220
в том числе:			
Земельные участки	5 175	5 175	5 175
Нежилые помещения	1 030	45	45

3.3. Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена сумма входного налога, которая на 31 декабря соответствует следующим условиям:

- не принята к вычету;
- не включена в стоимость приобретенных активов.

Общество имеет право заявить в налоговый орган вычет НДС в пределах трех лет после принятия на учет приобретенных товаров, работ, услуг (пп. 1.1 ст. 172 НК РФ).

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
НДС по приобретенным ценностям	55 340	27 602	9 721

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты, отраженной по строке 1230 бухгалтерского баланса, приведена ниже.

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с бюджетом по налогам и взносам	140 283	2 456	1 082

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 отражена сумма НДС, заявленного Обществом на возврат из бюджета (140 099 тыс. руб.), и положительное сальдо по единому налоговому счету (184 тыс. руб.). По состоянию на 12.03.2026 осуществлен возврат НДС из бюджета. По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. просроченная и сомнительная дебиторская задолженность отсутствовала, резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества отражено наличие и движение денежных средств на расчетных счетах и депозитов со сроком размещения не более трех месяцев (на 31.12.2025).

В отчете о движении денежных средств по строке 4500 отражены остатки денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2025, которые полностью соответствуют данным по строке баланса 1240 «Денежные средства и денежные эквиваленты». Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств приведена ниже.

Тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (отчет о движении денежных средств)	12 841	354	4 090
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов (бухгалтерский баланс)	12 841	354	4 090
в том числе: денежные средства	12 841	354	4 090
депозиты со сроком размещения не более трех месяцев	-	-	-

3.6. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражаются:

- суммы налога на добавленную стоимость с выданных авансов, предварительных оплат, связанных с осуществлением капитальных вложений в нематериальные активы (с формированием строительной стоимости объекта Соглашения).
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.7. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Размер уставного капитала Общества - 300 тыс. руб.

3.8. Заемные средства

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах со сроком погашения более 12 месяцев и до 12 месяцев после отчетной даты, отраженных по строкам 1410 и 1510 соответственно, приведена ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Срок погашения (год)	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило			списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	% ставка	про-центы	погашено	
2025 год							
Долгосрочные обязательства - всего	стр. 1410	292 538	1 259 664	-	66 330	(6 400)	1 612 133
<i>в том числе:</i> Кредиты (ВЭБ РФ)	2035	-	1 019 744	-	-	-	1 019 744
Займы, итого		292 538	239 920	-	66 330	(6 400)	592 389
<i>в том числе:</i> - Договоры займа от 2022, 2023 гг., Соглашение о новации от 2025 г.	2035	201 769	6 873	K*+3%	31 034	(5 500)	234 176
- Договор займа от 2024 г.	2035	90 769	233 047	19%	35 296	(900)	358 213
Краткосрочные обязательства - проценты по кредиту (ВЭБ РФ)	стр. 1510	-	-	5%	3 632	(1 397)	2 235

Наименование показателя	Срок погашения (год)	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило			списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	% ставка	проценты	погашено	
2024 год							
Долгосрочные обязательства – Займы, всего	стр. 1410	121 135	148 299	-	24 803	(1 700)	292 538
в том числе:							
- Договор займа от 2022 г.	2026	31 369		17%	4 420	-	35 789
- Договор займа от 2023 г.	2028	89 767	59 292	17%	18 621	(1 700)	165 980
- Договор займа от 2024 г.	2029	-	89 007	19%	1 762	-	90 769

* К – ключевая ставка ЦБ РФ.

3.9. Кредиторская задолженность, прочие обязательства

Расшифровка кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса, приведена ниже

Наименование показателя	Тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность - всего	17 709	16 838	7 020
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 567	16 838	6 880
расчеты по налогам и взносам	142	-	136
прочая	-	-	4

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.10. Оценочные резервы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с Учетной политикой создан резерв на оплату отпусков, включая страховые взносы.

Изменение оценочных обязательств в 2024-2025 гг. и остатки на 31.12.2025 отражены ниже:

Наименование оценочного обязательства	Период	На начало периода	Начислен резерв	Использован резерв	Восстановлен резерв	Тыс. руб.
						На конец периода
Резерв ежегодных отпусков	2025	-	988	(480)	-	508
	2024	-	-	-	-	-

3.11. Обеспечения обязательств

У Общества был заключен договор невозобновляемой кредитной линии с ПАО СБЕРБАНК № 380BWV от 15.09.2023. Сумма лимита по данному договору (1 571 036 тыс. руб.) на 31.12.2024 не использована в связи с подготовительным этапом создания объекта Концессионного соглашения (с оформлением и согласованием документов, получением разрешительной документации (пп. «а» п. 24 ПБУ 23/2011)). В 2025 году с ПАО СБЕРБАНК было подписано Соглашение о прекращении обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 380B00HWV от 15.09.2023.

В 2025 году в рамках реализации Концессионного соглашения в отношении создания и эксплуатации объектов, на которых осуществляется сбор, накопление, обработка и обезвреживание твердых коммунальных отходов в Кемеровской области – Кузбассе были подписаны кредитные соглашения с ВЭБ.РФ №2025/1813 и №2025/1814 от 18.06.2025. В целях обеспечения обязательств по кредитным соглашениям были заключены договоры залога, общая оценка

залоговой стоимости по которым по состоянию на 31.12.2025 года составила 2 856 003 тыс. руб.

3.12. Доходы (выручка)

Общество не осуществляло в 2025 и 2024 гг. обычные виды деятельности (продажу товаров, выполнение работ, оказание услуг), в связи с чем в отчете о финансовых результатах за 2025 год и за 2024 год отсутствуют суммы по показателю «Выручка».

3.13. Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Строка 2320 «Проценты к получению»		
Проценты к получению по депозиту	-	17
Строка 2340 «Прочие доходы»		
Списание кредиторской задолженности по акту сверки	-	2
Строка 2350 «Прочие расходы»		
Услуги банка (комиссия)	(74)	(51)
НДС, не принятый к вычету без счетов-фактур	-	(2)

3.14. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	19	7
2	Постоянный налоговый доход (расход)	-	2
	в том числе:		
2.1	Постоянный налоговый доход	-	9
2.2	Постоянный налоговый расход	-	(7)
3	Налог на прибыль	59	15
	в том числе:		
3.1	Текущий налог на прибыль	-	-
3.2	Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	59	15
4	Корректировки, связанные с изменением применяемой налоговой ставки	-	6

3.15. Информация о связанных сторонах

Общество с ограниченной ответственностью «РИИР ИНВЕСТ» является основным обществом по отношению к ООО «РИИР Кемерово».

Тыс. руб.

Характер отношений со связанной стороной, связанной стороны	Виды операций, наименование	На начало отчетного периода	Приход	Расход	На конец отчетного периода	Условия и сроки осуществления расчетов (форма расчетов - денежная/)	
Основное общество ООО «РИИР ИНВЕСТ»	Заемные средства полученные						
		2025	292 538	306 251	(6 400)	592 389	2035 год
		2024	121 135	173 103	(1 700)	292 538	2026 - 2029 годы
Основное общество ООО «РИИР ИНВЕСТ»	Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
		2025	6 873	-	(6 873)	-	-
		2024	6 873	-	-	6 873	по 31.12.2026

Денежные потоки между Обществом и основным обществом ООО «РИИР ИВЕСТ»

Тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	233 047	148 299
в том числе: получение займов	233 047	148 299
Платежи - всего	(6 400)	(1 700)
в том числе: возврат займов	(6 400)	(1 700)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	226 647	146 599

Бенефициаром Общества является Шульженко Дмитрий Владимирович.

3.16. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал получает только краткосрочное вознаграждение. Размер вознаграждения:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	4 087	8 319
краткосрочные вознаграждения	4 087	8 319
долгосрочные вознаграждения	-	-

Тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений, а также выплат, обеспечивающих социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании им трудовой деятельности, не было.

3.17. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

3.18. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества

Общество исполняет Концессионное соглашение от 2021 года. Завершение строительства и ввод в эксплуатацию объекта Соглашения планируется на конец 2026 года.

Общество подвержено воздействию неопределенностей в виде рисков, связанных:

- изменением налогового законодательства;
- с повышением ставки ЦБ РФ;
- ростом цен на строительные материалы, металлоизделия.

Генеральный директор
Д.Л. Капров

31.03.2026