ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ РУИЗ»

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ РУИЗ» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение бухгалтерской (финансовой) входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА КОМПАНИЙ РУИЗ»
Сокращенное наименование	ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ РУИЗ»
Наименование на английском языке	Limited Liability Company "RUIS GROUP OF COMPANIES"
Сокращенное наименование Общества	RUIS GROUP OF COMPANIES LLC
Юридический адрес	115533, г. Москва, ул. Нагатинская, дом 5, офис 303
Фактический адрес	115533, г. Москва, ул. Нагатинская, дом 5, офис 303
Почтовый адрес	115533, г. Москва, ул. Нагатинская, дом 5, офис 303
Телефон	8-495-742-34-92
Дата создания	20.10.2005г.
Адрес электронной почты	mike@diamonds.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7724558280
КПП	772401001
Код ОКПО	78995923
Код ОКТМО	45918000000
Свидетельство о регистрации	Серия 77 № 005571057
ОГРН	1057748698017
Форма собственности	частная собственность, код ОКФС -23

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	**Вид деятельности**
64.20	Деятельность холдинговых компаний

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

Сведения о численности сотрудников

Показатель	**На 31.12.2025г.**	**На 31.12.2024 г.**	**На 31.12.2023г.**
Численность работающих	4 чел.	4 чел.	4 чел.

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются:

• Общее собрание участников;

• Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич, гражданин Российской Федерации, который утвержден на эту должность Решением участника 2/2024 от 28.08.2024г. сроком на пять лет.

Исполнительный орган подотчетен общему собранию. В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

Ревизионная комиссия в Обществе отсутствует. Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен. Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Общество не имеет филиалов, представительств и иных структурных подразделений.

Сведения об аудиторе

Наименование Аудитора	ОГРН	Сведения о членстве в СРО
Общество с ограниченной ответственностью «ЛЛ АУДИТ» Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЛЛ АУДИТ»	1067746791837	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11606074986

Аудитор Общества утвержден Решением единственного участника Общества №1 от 30.01.2026 г.

2. ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в сфере деятельности Общества не регулируется отраслевыми стандартами. Информация, раскрытая в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.;

Отчет о финансовых результатах за 2025 г.;

Отчета об изменениях капитала за 2025 г.;

Отчета о движении денежных средств за 2025г.

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Отчетная дата – 31 декабря 2025 г. Данные представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Статьи годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств. Пересчет сравнительных данных отсутствовал.

Строки с отсутствующими показателями не убираются из отчетности в силу технической невозможности. Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности сроки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023. Организация приводит в бухгалтерской (финансовой) отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям нули, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Обществом применяется единый рабочий план счетов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов является обязательным к применению всеми работниками бухгалтерского учета. Существенных отступлений от установленных в Учетной политике Общества способов ведения бухгалтерского учета в 2025году не наблюдалось.

Критерием существенности признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующего показателя по группе статье за отчетный год, составляет 5% и более. Принятый показатель существенности применяется при составлении отчетности и выявлении ошибок бухгалтерского и налогового учета. Для специфичных ошибок существенность устанавливается в каждом конкретном случае.

Качественный критерий:

Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании.

Договоры аренды (лизинга).

Общество арендует объекты недвижимого имущества. Согласно заключенным договорам, арендуемое имущество предназначено для использования под офисы. Условия договора не предусматривают переменной платы. Право собственности на объекты аренды принадлежит арендодателю. Переход права собственности к арендатору не предполагается. Действующий договор аренды офиса будет расторгнут в 2026 году. Кроме того, стоимость арендованного имущества не превышает 300 тыс.рублей. В отношении краткосрочных договоров аренды ФСБУ 25/2018 не применяется. Расходы по аренде признаются текущими расходами отчетного периода.

Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства

В отчетном периоде в учетную политику внесены изменения в связи с началом применения федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157 и. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 № 4н.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- представления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской (финансовой) отчетности:
  - долгосрочные дебиторская и кредиторская задолженности раскрываются в составе внеоборотных;

- показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы и результаты обесценения) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги других организаций;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям;

депозитные вклады в кредитных организациях

Учет финансовых вложений организован по видам вложений. Данные о наличии и движении финансовых вложений представлены в таблице 5.1.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (доля), один выданный заем.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Все затраты на приобретение финансовых вложений независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости, включая долговые ценные бумаги и предоставленные займы, организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка выбывающих вложений производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Ежегодно, перед составлением годовой отчетности производится проверка финансовых вложений на их обесценение. При наличии признаков устойчивого существенного снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. Расчетная стоимость таких финансовых активов определяется на основании доступной Обществу информации.

Указанный резерв создается за счет финансовых результатов Общества.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются свернуто в составе либо прочих доходов, либо прочих расходов.

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В состав денежных средств включаются денежные эквиваленты - краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как текущие денежные потоки.
Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.
Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств. Сведения о движении денежных средств Общества представляется в валюте РФ.
Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, суммы НДФЛ, выплаты по исполнительному листу (алименты) отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «В связи с оплатой труда работников».
Все денежные средства доступны на отчетную дату.

5.1 АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

	На 31.12.2025	**На 31.12. 2024**	**На 31.12. 2023**
Доллар США	78.2267	101.6797	89.6883
Евро	92.0938	106.1028	99.1919

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

6. КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, внесенных участником.
Формирование добавочного и резервного капитала Уставом Общества не предусмотрено.
Сведения о размере, структуре уставного капитала общества:
Уставный капитал на отчетную дату составляет 8 018 тыс. руб. Изменений в уставном капитале не было. Уставный капитал полностью оплачен.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.23 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 3 428 201 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.24 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 3 422 365 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.25 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 3 408 954 тыс. руб.

Чистые активы понизились по сравнению с 31.12.24 г. на 13 411 тыс. руб. за счет убытка от хозяйственной деятельности.

7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Начисление процентов по полученным кредитам и займам, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно (ежемесячно) независимо от условий предоставления займа (кредита). Начисленные за пользование займом проценты признаются в прочих расходах. Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.
При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами, сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.
Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает обычный операционный цикл и у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента ее погашения по условиям договора остается менее 12 месяцев, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской (финансовой) отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.
Общество не привлекало кредитные средства, не использовало овердрафты и не выдавало поручительства за третьих лиц.

8. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Величины текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.
Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.
Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций
Способ исчисления разниц – балансовый метод.

9. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.
Классификация кредиторской задолженности в краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений руководства Общества. При этом долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную, если по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.
Обязательства, которые не могут быть отнесены к кредиторской задолженности, подлежат отражению в бухгалтерском балансе как прочие долгосрочные или краткосрочные обязательства.
Кредиторская задолженность списывается, если:
▪с момента появления обязательства закончился срок исковой давности;
▪кредитор завершил процесс ликвидации;
▪кредитор принял решение прекратить деятельность и прошел процедуру снятия с учета;
▪кредитор в принудительном порядке по решению ИФНС исключен из ЕГРЮЛ или ЕГРИП.
Дата списания кредиторской задолженности определяется с учетом причины возникновения задолженности:
▪при завершении срока исковой давности — на дату окончания этого срока;

▪при ликвидации, закрытии, исключении кредитора из реестра — на дату указания записи о соответствующем событии в ЕГРЮЛ/ЕГРИП;
▪при прощении долга кредитором — на дату подписания соглашения с ним или поступления от него документа.
Расчеты с дебиторами и кредиторами подлежат инвентаризации перед составлением годовой отчетности.
Информация о наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) представлена в таблице 8.1.

9.1. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В соответствии с действующим законодательством Общество создает резервы:
- резерва по сомнительным долгам;
- резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв на текущие судебные разбирательства;
- резерв по отпускам.

При формировании оценочных обязательств по оплате отпусков общество применяет разработанные методики:
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 во внебюджетные фонды. 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.
В связи с отсутствием остатка по не отгулянным отпускам на конец 2024 и 2025г.г. резерв по отпускам равен нолю.

10. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

10.1. **Признание доходов**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общества, исходя из характера своей деятельности, признаются:
- доходы от продажи акций, долей в уставных капиталах организаций;
- проценты от предоставления в пользование заемных денежных средств;
- доходы от переуступки прав требования, вытекающих из договоров займа компаниям, акционером (участником) которых является Общество;

- доходы от прекращения участия в уставных капиталах организации, полученные при ее ликвидации;

- выручка от реализации товаров, работ, услуг.

Доходы признаются по методу начисления.

Выручка от обычных видов деятельности

(расшифровка к строке 2110 Отчета о финансовых результатах)

Показатель	**Сумма выручки (без НДС) за 2025г.**	**Сумма выручки (без НДС) за 2024г.**
Проценты по выданным займам	156	522
Реализация товаров	0	1478
Реализация акций	0	13
ИТОГО Выручка	**156**	**2013**

(расшифровка к строке 2120 Отчета о финансовых результатах)

Показатель	**Сумма покупки (без НДС) за 2025г.**	**Сумма покупки (без НДС) за 2024г.**
Себестоимость продаж , в т ч	0	(1357)
Товары	**0**	**1344**
Акции	**0**	**13**

Прочими доходами Общества являются:

- выручка от реализации основных средств,
- дивиденды (доходы от долевого участия в уставных капиталах);
- проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на расчетных и депозитных счетах Общества.
- доходы от покупки/продажи валюты;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки;
- активы, полученные безвозмездно;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- прочие доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности.

Доходы Общества от участия в других организациях (расшифровка к строке 2310 ОФР) составили:

- 2025г. – 401 тыс.рублей (дивиденды по акциям сторонних компаний)
- 2024г. – 537 тыс.рублей (дивиденды по акциям сторонних компаний)

10.2. **Признание расходов**

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходом признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов.

Расходами по обычным видам деятельности Общества, исходя из характера своей деятельности, являются:

- расходы на приобретение продаваемых акций, долей в уставных капиталах организаций;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы по переуступке прав требования, вытекающих из договоров займа компаниям, акционером (участником) которых является Общество;
- расходы, связанные с приобретение товаров и продажей товаров, оказанием услуг, выполнением работ.
- расходы на содержание административно-управленческого персонала (заработная плата, страховые взносы, услуги аренды и т.п.).

Общехозяйственные расходы, собираемые на счете бухгалтерского учета 26 ежемесячно признаются в составе управленческих расходов в полном объеме.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания. Управленческие расходы Общества представлены в таблице 10. «Расходы по обычным видам деятельности».

Прочими расходами Общества являются:

- расходы, связанные с продажей и прочим выбытием основных средств, товарно-материальных запасов;
- проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование Обществу заемных денежных средств.
- расходы от покупки/продажи валюты;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки;
- активы, переданные безвозмездно;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- отчисления в оценочные резервы;
- убытки при ликвидации дочерних компаний;
- прочие расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности.

10.3. Прибыль (убыток) до налогообложения по результатам деятельности:

2025г. – (17 881) тыс. рублей;
2024г. –(12 335) тыс. рублей.

Причиной убытка по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год явился рост управленческих расходов, и обесценение акций до уровня рыночной стоимости.
Причиной убытка по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год явился рост управленческих расходов, отрицательная курсовая разница и обесценивание акций до уровня рыночной стоимости.
Непокрытый убыток за 2025 г. – (13411) тыс.руб.
Непокрытый убыток за 2024 г. – (5 836) тыс. рублей.

10.4. Информация об активах и обязательствах, формируемых в порядке ПБУ 18/02

В отчетном период по данным налогового учета Обществом получен налоговый убыток.
Показатель отложенного налога на прибыль за 2025 год, отраженный по строке «Отчета о финансовых результатах» составляет 4 470 тыс. рублей, в том числе:

- отложенный налог на прибыль, связанный с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде –4 469 тыс. рублей;

Взаимосвязь между показателем по налогу на прибыль (строка 2411 ОФР) и показателем прибыли (убытка) до налогообложения (строка 2300 ОФР) представлена в таблице:

Показатель	**2025г.**	**2024г.**
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(17881)	(12 335)
Сумма условного (расхода) дохода по налогу на прибыль (20% от предыдущего показателя)	4 470	2 467
Постоянный налоговый (расход) Доход, в том числе:	(1)	(79)
25% от Дивидендов, исключаемых из налогооблагаемого дохода	100	107
25% от Расходы, не принимаемые для целей налогообложения	(101)	(186)
Отложенные налоговые активы в т.ч.:	(4 469)	(2 389)
25% величины убытка по данным налогового учета, переносимого на будущие периоды	(4 469)	(2 389)
Налог на прибыль	-	-

Основные составляющие временных разниц.

В связи **с** повышением с 01.01.2025г. ставки налога на прибыль с 20% до 25% Общество выполнило пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок, с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счету учета прибылей и убытков.

Результаты пересчет отложенных налоговых активов изменения за отчетный период представлены в таблице:

Отложенные налоговые активы	**Остаток на 31.12.25**	**Изменения в результате пересмотра ставки налога на прибыль**	**Изменения за отчетный период**	**Остаток на 31.12.24**
Убытки прошлых лет	25021	0	4 470	20 551

Сальдо единого налогового счета на 31.12.2024г. и 31.12.2025г. - 4.59руб.

11. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ С НИМИ

Перечень связанных сторон

Полное наименование организации и Ф.И.О. связанной стороны	**Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной**	**Характер Отношений**
Компания «СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД»	100% -ная доля участия в Обществе	Юридическое лицо контролирует Общество
Медведев Михаил Дмитриевич	Единоличный исполнительный орган	Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу должностных полномочий
АО «МЮЗ»	Доля участия Общества в УК юридического лица 98,9853%	Общество контролирует юридическое лицо через владение акциями (дочернее предприятие)
Левиев Лев	Единственный акционер «СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД»	Физическое лицо контролирует Общество через владение акциями единственного участника
«КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД»	Бенефициарный владелец Общества является акционером юридического лица «КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД» с долей 68,75%	Юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц, что и Общество
ООО «АВ-Инвест»	Единоличный исполнительный орган Общества являлся участником юридического лица до 18/08/2025	Юридическое лицо контролируется физическим лицом, оказывающим значительное влияние на Общество (до 18/08/2025)
ООО «ГОЛД ПЛЮС»	Дочерняя компания ООО «АВ-Инвест»	Юридическое лицо контролируется через третьи лица физическим лицом, оказывающим значительное влияние на Общество (до 18/08/2025)
ООО «СВГРК»	Дочерняя компания ООО «АВ-Инвест»	Юридическое лицо контролируется через третьи лица физическим лицом, оказывающим значительное влияние на Общество (до 18/08/2025)
АО «Рудник	Общество и юридическое лицо	Юридическое лицо контролируется

«Каральвеем»	контролируется через третьи лица той же группой лиц	через третьи лица той же группой лиц, что и Общество
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «ЗОЛОТЫЕ ПРОЕКТЫ»	Общество и юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц	Юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц, что и Общество
Общество с ограниченной ответственностью "ЯБОКИ ЛИМИТЕД"	Общество и юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц	Юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц, что и Общество
ЭЛДЖЕЙ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД КОМПАНИЯ	Общество и юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц	Юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц, что и Общество
ТОО «МЮЗ Казахстан» (до 06 декабря 2024 г.)	Общество и юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц	Юридическое лицо контролируется через третьи лица той же группой лиц, что и Общество

Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом, либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	**Резидентство**	**ИНН (или дата и место рождения)**	**Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества**
Лев Левиев	Израиль	30.07.1956 (СССР)	Единственный акционер Компании «СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД» - участника Общества с долей 100%.

Финансовые вложения в связанные стороны

Вид финансового вложения	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**	**Изменение**
Акции дочерних компаний	1 943 612	1 943 612	1 943 612	0
ИТОГО	**1 943 612**	**1 943 612**	**1 943 612**	0

Движение финансовых вложений в связанные стороны

	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные -	2025	1 943 612	0	0	(0)	0	1 943 612	0

всего	2024	1 943 612	0	0	(	0	)	0	1 943 612	0
акции дочернего Общества	2025	1 943 612	0	0	(	0	)	0	1 943 612	0
	2024	1 943 612	0	0	(	0	)	0	1 943 612	0
Финансовых вложений - итого	2025	1 943 612	0	0	(	0	)	0	1 943 612	0
	2024	1 943 612	0	0	(	0	)	0	1 943 612	0

Резерв по обесценение финансовых вложений не создан, поскольку признаков обесценения финансовых вложений не выявлено.

Проценты, начисленные за пользование заемными средствами, отражены в составе дебиторской задолженности.

По предоставленным займам организация не ведет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде

Наименование связанной стороны	**Вид операции**	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Объем операций в отчетном периоде**		**Показатели на конец отчетного периода**	
			Дебет	**Кредит**	**Актив / Дебиторская задолж-сть**	**Кредиторская задолж-сть**
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Займы (в валюте)	31.12.2028	0	0	0	20466
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Начисление процентов	31.12.2028	0	184	0	1 768
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Договора займа (в рублях)	31.12.2028	38299	0	0	1
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД	Векселя выданные	По предъявлении	33997	38299	0	4302
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	Заем (в валюте)	01.04.2026	13566	0	0	0
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	Начисление процентов	01.04.2026	0	0	0	1 024
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	Векселя выданные	По предъявлении	0	13566	0	13566
ЯБОКИ ЛИМИТЕД	Начисление процентов	01.04.2026	0	0	0	207
ЯБОКИ ЛИМИТЕД	Векселя выданные	По предъявлении, но не ранее 01.04.2026	0	0	0	4 752

Условиями договоров предусмотрены расчеты денежными средствами.

Основной долг в валюте

Компания	**Задолженность на 31.12.25 в валюте тыс. единиц**	**Задолженность на 31.12.24 в валюте тыс. единиц**	**валюта**
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД	118	118	USD
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД	122	122	EUR

КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	13566	152	РУБЛИ EUR

Задолженность по процентам в валюте

Компания	**Задолженность на 31.12.25 в валюте тыс. единиц**	**Задолженность на 31.12.24 в валюте тыс. единиц**	**валюта**
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД	10	7	USD
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД	11	8	EUR
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	1023	10	РУБЛИ EUR

Операции со связанными сторонами в предыдущем периоде

Наименование связанной стороны	**Вид операции**	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Объем операций в отчетном периоде**		**Показатели на конец отчетного периода**	
			Дебет	**Кредит**	**Актив / Дебиторская задолж-сть**	**Кредиторская задолж-сть**
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Займы (в валюте)	01.04.2026	0	0	0	24 943
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Начисление процентов	01.04.2026	0	662	0	1 584
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Договора займа (в рублях)	31.12.2026	0	0	0	38 300
СЕКУНДУМ ЛИМИТЕД (Заимодавец)	Прощение долга по процентам	31.12.2026	0	0	0	0
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	Заем (в валюте)	01.04.2026	0	0	0	16 128
КОНПЕЛЛО ЛИМИТЕД	Начисление процентов	01.04.2026	0	411	0	1 024
ЯБОКИ ЛИМИТЕД	Заем (в валюте)	01.04.2026	0	0	0	0
ЯБОКИ ЛИМИТЕД	Начисление процентов	01.04.2026	0	0	0	0
ЯБОКИ ЛИМИТЕД			0	0	0	4 959

К основному управленческому персоналу относится генеральный директор,
Вознаграждение по основному управленческому персоналу в тыс. руб.:

.

Наименование статьи	**2025 год**	**2024 год**
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	4 314	4 221
а) краткосрочные вознаграждения		
оплата труда	3 385	3 373
отчисления во внебюджетные фонды	929	848
выплаты на основе участия в уставном капитале (дивиденды)	0	0
б) долгосрочные вознаграждения	0	0

Вознаграждения, планируемые к выплате в 2025 г. по результатам 2024 г. в Обществе не установлены.

В отчетном периоде операции с управленческим персоналом, кроме выплат по трудовому договору, Общество не проводило.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование показателя	**Код**	**За 2025г.**	**За 2024г.**
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего:	**4210**	0	0
Дивидендов, процентов	4214	3 500	2 000
в т.ч. С дочерними компаниями	4214	3 500	2 000
Платежи - всего:	4220	0	0
Денежные потоки от финансовых операций		0	0
Платежи всего		(33 997)	0
на уплату дивидендов с учетом НДФЛ	4322	0	-0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(33 997)	0

Задолженность дочерней компании по выплате дивидендов на отчетную дату составляет 2088 230 тыс. рублей. На основании п. 6 ст. 42 Закона № 208-ФЗ от 25.12.95 «Об акционерных Обществах» дивиденды подлежат уплате не позднее 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Срок, установленный Законом № 208-ФЗ от 25.12.1995г. для выплаты дивидендов, - не позднее 29.12.2023года. Задолженность по выплате дивидендов просрочена на отчетную дату. Учитывая то, что дочернее Общество АО «МЮЗ» обладает достаточным ресурсом, не испытывает финансовых затруднений, готово погасить свои обязательства, Общество не квалифицирует задолженность по дивидендам как сомнительную и не создает в отношении нее оценочных обязательств.

Задолженность Общества по выплате дивидендов материнской компании на отчетную дату в размере 661 098 тыс. руб. не может быть погашена в связи с регистрацией участника в «недружественной» юрисдикции и наличием санкций. Не признается Обществом просроченной.

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

13. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество имеет намерения продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с применением принципа непрерывности деятельности.

Несмотря на то, что у Общества имелся убыток от хозяйственной деятельности в 2024г. и 2025г., отрицательные денежные потоки от текущих операций, данные обстоятельства не влекут за собой серьезных рисков для дальнейшей непрерывности деятельности. У Общества имеется достаточное количество денежных средств, а также, сформирован существенный портфель ценных бумаг, что указывает на высокий уровень прочности для дальнейшей работы.

14. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на его бизнес оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. В связи с тем, что правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться и изменяться, существует риск неоднозначного толкования их требований.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц, в том

числе касающиеся ограничений на поставку нефти и нефтепродуктов из России в страны Европейского союза. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций в отношении энергетического сектора.
Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.
Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.
Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.
Общество учитывает последствия санкций для своей деятельности и осуществляет их постоянный мониторинг, а также проводит анализ влияния санкционного режима на финансовое положение и результаты своей деятельности.

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич
19.03.2026г.

3. Нематериальные активы

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. [2]	122	0	0	0	0	0	122	0
	за _____ 2024 г. [3]	122	0	0	0	0	0	122	
в том числе: Затраты на приобретение	за _____ 2025 г. [2]	122	0	0	0	0	0	122	0
(группа, объект)	за _____ 2024 г. [3]	122	0	0	0	0	0	122	0

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич

19.03.2026г.

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. [2]	2001274	0	0	-42000	0	0	-50	0	1959224	0
	за _____ 2024 г. [3]	2001769	0	0	-13	0	0	-482	0	2001274	0
в том числе: акции дочернего общества *(вид, группа)*	за _____ 2025 г. [2]	1943612	0	0	0	0	0	0	0	1943612	0
	за _____ 2024 г. [3]	1943612	0	0	0	0	0	0	0	1943612	0
в том числе: акции (котируемые) сторонних организаций *(вид, группа)*	за _____ 2025 г. [2]	5446	0	0	0	0	0	-50	0	5396	0
	за _____ 2024 г. [3]	5941	0	0	-13	0	0	-482	0	5446	0
в том числе: займы, выданные сторонним организациям *(вид, группа)*	за _____ 2025 г. [2]	52216	0	0	-42000	0	0	0	0	10216	0
	за _____ 2024 г. [3]	52216	0	0	0	0	0	0	0	52216	0
в том числе: *(вид, группа)*	за _____ 2025 г. [2]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за _____ 2024 г. [2]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого	за _____ 2025 г. [2]	2001274	0	0	-42000	0	0	-50	0	1959224	0
	за _____ 2024 г. [3]	2001769	0	0	-13	0	0	-482	0	2001274	0

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич

19.03.2026г.

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.[2]	138	0	77	-37	0	0	X	X	178	0
	за ____ 2024 г.[3]	146	0	15	-23	0	0	X	X	138	0
в том числе: ТМЦ *(вид)*	за ____ 2025 г.[2]	98	0	0	0	0	0	0	0	98	0
	за ____ 2024 г.[3]	98	0	0	0	0	0	0	0	98	0
в том числе: Расходы будущих периодов *(вид)*	за ____ 2025 г.[2]	40	0	77	-37	0	0	0	0	80	0
	за ____ 2024 г.[3]	48	0	15	-23	0	0	0	0	40	0

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич

19.03.2026г.

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			перекласифицировано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хоз.жизни (по условиям д-ра)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. [2]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за _____ 2024 г. [3]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. [2]	2104477	-7687	0	155	-3743	0	0	0	2100889	-7687
	за _____ 2024 г. [3]	2105601	-7687	354	522	-2000	0	0	0	2104477	-7687
в том числе: Расчеты с заемщикам и по причитающимся. процентам*(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	4453	0	0	155	0	0	0	0	4608	0
	за _____ 2024 г. [3]	3931	0	0	522	0	0	0	0	4453	0
в том числе: расчеты по дивидендам *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	2091730	0	0	0	-3500	0	0	0	2088230	0
	за _____ 2024 г. [3]	2093730	0	0	0	-2000	0	0	0	2091730	0
в том числе: Прочая *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	607	0	0	0	-243	0	0	0	364	0
	за _____ 2024 г. [3]	253	0	354	0	0	0	0	0	607	0
в том числе: Расчеты по претензиям *вид)*	за _____ 2025 г. [2]	7687	-7687	0	0	0	0	0	0	7687	-7687
	за _____ 2024 г. [3]	7687	-7687	0	0	0	0	0	0	7687	-7687
Итого	за _____ 2025 г. [2]	2104477	-7687	0	155	-3743	0	0	X	2100889	-7687
	за _____ 2024 г. [3]	2105601	-7687	354	522	-2000	0	0	X	2104477	-7687

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич 19.03.2026г.

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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за_____ 2025 г. [2]	86937	40179	0	-85783	0	0	41333
	за _____ 2024 г. [3]	44195	4752	4442	-4752	0	38300	86937
в том числе: Векселя выданные *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	4752	21868	0	-8752	0	0	17868
	за _____ 2024 г. [3]	0	4752	0	0	0	0	4752
в том числе расчеты по долгосрочным займам *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	82185	18310	0	-77030	0	0	23465
	за _____ 2024 г. [3]	44195	0	4442	-4752	0	38300	82185
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. [2]	662140	5792	0	-1042	0	0	666890
	за _____ 2024 г. [3]	699771	1042	0	-373	0	-38300	662140
в том числе: расчеты по краткосрочным займам *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	0	0	0	0	0	0	0
	за _____ 2024 г. [3]	38300	0	0	0	0	-38300	0
в том числе: Дивиденды учредителям *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	661098	0	0	0	0	0	661098
	за _____ 2024 г. [3]	661098	0	0	0	0	0	661098
в том числе: векселя выданные *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	0	4752	0	0	0	0	4752
	за _____ 2024 г. [3]	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: прочая задолженность *(вид)*	за _____ 2025 г. [2]	1042	1040	0	-1042	0	0	1040
	за _____ 2024 г. [3]	373	1042	0	-373	0	0	1042
Итого	за _____ 2025 г. [2]	749077	45971	0	-86825	0	X	708223
	за _____ 2024 г. [3]	743966	5794	4442	-5125	0	X	749077

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич

19.03.2026г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 2025 г. [2]	За _____ 2024 г. [3]
Материальные затраты	6000	6093
Затраты на оплату труда	6057	6035
Отчисления на социальные нужды	1735	1652
Амортизация	0	0
Прочие затраты	392	24
Итого по элементам	14184	13804
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	14184	13804

Генеральный директор Медведев Михаил Дмитриевич

19.03.2026г.