Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Рябина»

1. Общие сведения об организации

Наименование компании: Общество с ограниченной ответственностью «Рябина» (далее «Общество»).

Юридический адрес: 192012, г. Санкт-Петербург, ул.Ново-Александровская, литер А, помещ. 20Н, офис/раб.место 1/1

Основной вид деятельности: Деятельность по управлению холдинг-компаниями.

Дата государственной регистрации: 29.11.2010, основной государственный регистрационный номер 1109847021063, ИНН 7840442649 КПП 781101001.

Уставный капитал составляет 303’102’000,00 рублей, оплачен полностью.

Состав учредителей:

- юридическое лицо – МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РИБЕНА ХОЛДИНГ» ИНН 3900039302 – владелец доли, составляющей 100% уставного капитала Общества;

Состав членов исполнительных и контрольных органов:
Генеральный директор – с 10.07.2025 Рагимов Вугар Магеррам оглы, до 10.07.2025 – Виноградов Дмитрий Викторович;
Главный бухгалтер – в Обществе отсутствует должность главного бухгалтера. Ведение бухгалтерского учета, подготовку и сдачу отчетности в налоговые органы осуществляет специалист ООО «КБМ» на основании договора № Б17/0211 от 01.02.2011 года.

2. Информация об учетной политике Компании

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год, подписанная 29.06.2026 является исправленной. Первичная годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год представлена в МИФНС №24 по Санкт-Петербургу 27 марта 2026 года.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025г., утвержденной приказом от 31.12.2024г., которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.98 № 34н и других нормативных актов по бухгалтерскому учету.
Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет.

В отчетность за 2025 г. включены все существенные показатели. Показатель является существенным, если:

- Его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации;
- Его доля в общем итоге соответствующих данных составляет не менее 5%.

Учет нематериальных активов

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", начиная с отчетности за 2024 год перспективно без

ретроспективного пересчета показателей отчетности, необходимость корректировок в связи с переходом отсутствовала.

Определен лимит стоимости для НМА (п.7 ФСБУ 14/2022) в размере – 100 тыс. руб.

Критерии отражения объектов в составе НМА на счете 04: стоимость больше лимита, а период использования превышает 12 мес. Или более длительный операционный цикл. Если эти условия не выполняются, затраты на объекты включаются в расходы – счета 26 и т.п.

Учет основных средств

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования, определенного исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации, срок полезного использования по этому объекту пересматривается.

Отнесение объекта основных средств к определенной группе с утверждением срока службы осуществляется комиссией, утверждаемой руководителем Общества, при вводе объекта основных средств в эксплуатацию.
Срок полезного использования по объектам, бывшим в эксплуатации, определяется с учетом срока полезного использования у бывшего собственника.
Объекты стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов.
Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Элементы амортизации в отчетном периоде не пересматривались, переоценка основных средств не осуществлялась.
Наличие и движение основных средств представлены в разделе №4 табличных пояснений.

Учет основных средства, полученные в аренду
Учет основных средств, полученных в аренду, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
По состоянию на 31.12.25 и 31.12.24 объекты учета аренды у Общества отсутствуют.

Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Запасы" ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Запасы принимаются к учету по фактической стоимости, определяемой в соответствии с положениями пункта 9 ФСБУ 5/2019, включая ввозные таможенные пошлины и сборы, с использованием счета 10, без использования счетов 15 и 16.

При отпуске в производство запасы оцениваются по средней себестоимости (скользящая оценка). Списание стоимости спецодежды осуществляется единовременно в момент передачи в эксплуатацию.

Наличие и движение запасов представлены в разделе №6 табличных пояснений.

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.
В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.
Наличие и движение финансовых вложений представлены в разделе №5 табличных пояснений.

Учет кредитов и займов

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 N 107н.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

По состоянию на 31.12.25 и 31.12.24 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Учет оценочных обязательств

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)", утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- по сомнительным долгам,
- под обесценение финансовых вложений,
- на оплату отпусков.

Резерв по сомнительной задолженности в проверяемом периоде не создавался.

Сумма созданного резерва на оплату отпускных на 31.12.2025 составила 8 тыс. руб., на 31.12.2024 – 89 тыс. руб.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утверждённый приказом Минфина РФ от 13 января 2023 года №4н.

3. Характеристика деятельности организации

В 2025 году основным видом деятельности была Деятельность по управлению холдинг-компаниями.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2024 год – 1 человек, за 2025 год – 1 человек

В Форме «Отчет о финансовых результатах» за 2025 год по строке «Прочие расходы» отражены следующие расходы:

Вид расходов	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Расходы на банковское обслуживание	35	28
Прочие расходы	187	0
Штрафные санкции		20
ИТОГО	222	48

Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего

контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

По стр. 1170 – Финансовые вложения указана сумма покупки доли в уставном капитале ООО «МДМ-Печать» в сумме 403 392 тыс руб. Выбытие финансовых вложений в 2025 и 2024 году не происходило.
Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Общество не включает в состав расходов отчетного периода расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно).

Общество не изменило метод амортизации основных средств с 2025 года.

Связанными сторонами Общества являются:

- участник Общества - МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РИБЕНА ХОЛДИНГ» ИНН 3900039302, доля которой в уставном капитале Общества составляет 100%;

- Рагимов Вугар Магеррам оглы, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

По состоянию на 31.12.2024 участник Общества - Компания «Рибена Лимитед» доля которой в уставном капитале Общества составляет 100%; Виноградов Дмитрий Викторович, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Смена генерального директора 09.07.2025.

- ООО «МДМ-Печать» является дочерней компанией Общества (доля 99 %).

4. Операции со связанными сторонами:

№ п/п	Основание аффилированности	Сумма сделки, т. руб.	
		2024 год	**2025 год**
1.	Получены дивиденды от ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ»	0	0
2.	Выплачена заработная плата Генерального директора Рагимова Вугара Магеррам оглы		71
3.	Начисленная на нее сумма страховых взносов		21,5
4.	Удержан НДФЛ с заработной платы Генерального директора		9
5.	Выплачена заработная плата Генерального директора Виноградову Дмитрию Викторовичу	414	303
6.	Начисленная на нее сумма страховых взносов	125	91
7.	Удержан НДФЛ с заработной платы Генерального директора	54	39
8.	Задолженность Общества по расчетам с ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ»	на 31.12.2024 0,00	на 31.12.2025 0,00
9.	Обществом в 2019 году заключены договоры аренды недвижимого имущества с ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ»	51 444	51 444

Расчеты с ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 год (тыс. руб.)	Данные за 2025 год (тыс. руб.)

(Арендатор)		Объем операций	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024	Объем операций	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2025
ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Договор 1/19 от 18.04.2019	Аренда имущества	46 463	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0	46 463	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0
ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Договор 2/19 от 18.04.2019	Аренда имущества	3 955	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0	3 955	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0
ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Договор 3/19 от 18.04.2019	Аренда имущества	388	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0	388	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0
ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Договор 4/19 от 18.04.2019	Аренда имущества	262	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0	262	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально, путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	0
ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» Договор	Аренда имущества	376	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально,	0	376	Согласно договору авансовыми платежами ежеквартально,	0

5/19 от 18.04.2019			путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала			путем безналичного перечисления денежных средств в рублях на расчетный счет не позднее начала каждого квартала	

В 2025 году осуществлялись поставки от ООО «МДМ-ПЕЧАТЬ» материалов, услуг и оборудования на общую сумму 20 648,00 тыс. руб., в 2024 году – поставок не было.

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу: В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательный совет) или иного коллегиального органа управления организации, а так же иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования и контроля над деятельностью организации.
Вознаграждение управленческому персоналу за 2024. вознаграждение составило 414 тыс. руб. и социальные взносы 125. тыс. руб., за 2025 вознаграждение составило 71 тыс. руб. и социальные взносы 21,5. тыс. руб.
За период с 01.01.2025 до 09.07.2025 г было начислено вознаграждение предыдущему генеральному директору Виноградову Д.В. в сумме 303 тыс. руб., страховые взносы в сумме 91 тыс. руб.
Начислен резерв на отпуск в сумме 7,7 тыс. руб. на 31.12.2025 и в сумме 89 тыс. руб. на 31.12.2024 г.

В 2025 г. Был перечислен займ МКООО «РИБЕНА ХОЛДИНГ» ИНН 3900039302 в сумме 250 тыс. руб., а также уплачена пошлина в сумме 150 тыс. руб.

5. Информация о конечном бенефициарном владельце с долей более 25%:

По состоянию на 31.12.2025 владельцем с долей 100% является юридическое лицо МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РИБЕНА ХОЛДИНГ» ИНН 3900039302
На 31.12.2024 юридическое лицо Республики Кипр – Компания «Рибена Лимитед», зарегистрированное в соответствии с законодательством Республики Кипр 19 июля 2010 г., регистрация по адресу Республика Кипр, Никосия 2565, Лифродонтас Пантели Псиллу 1 – владелец доли, составляющей 100% уставного капитала Общества.

Бенефициарным владельцем Компании «Рибена МКООО «РИБЕНА ХОЛДИНГ» является Кру Евгения Сергеевна, гражданка Российской Федерации.

В 2025 и 2024 г. хозяйственные операции с бенефициарным владельцем не производились.

6. Налог на прибыль:

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль (п.22 ПБУ 18/02). Ставка налога на прибыль – 25% в 2025 году и 20% в 2024 году.

Определение текущего налога на прибыль:

тыс. руб.

Показатель	Сумма

	2025 год	2024год
Прибыль (убыток) до налогообложения	50 374	45 572
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	12 593	9 114
Постоянный налоговый расход (доход)	59	(3)
Отложенное налоговое обязательство	1	(2)
Отложенный налоговый актив (возникновение)	(20)	18
Текущий налог на прибыль	12 633	9 131
Налог на прибыль (стр. 2410 ОФР)	(12 652)	(9 115)

Договоры о совместной деятельности не заключались.
Соглашения о разделе продукции не заключались.

7. Риски хозяйственной деятельности

Информация о других видах потенциально существенных рисков.

Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общество оценивает как низкий.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, Общество оценивает как средние.

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями, Общество оценивает как низкие.

Репутационный риск Общество оценивает как низкий.

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в финансовой (бухгалтерской) отчетности, привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

Не существует права изъятия активов Общества за долги. Общество не предоставляло гарантии третьим лицам.

Судебные дела на 31.12.2025 и 31.12.2024, в которых Общества выступает в качестве ответчика или истца отсутствуют.

Решения о реорганизации не принимались;

Информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

8. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания пересмотренной бухгалтерской отчетности за 2025 год:
- Распределения прибыли и начисления дивидендов за 2025 год за период с 01.01.2026 до даты подписания бухгалтерской отчетности не производилось;
- Решения о реорганизации не принимались;
- Информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

9. Прочее

Общество использует право не признавать арендуемое офисное помещение в качестве права пользования активом в соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018, так как срок аренды не превышает 12 месяцев.

Изменения в учетную политику в течение отчетного года не вносились

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Рябина», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Выданные и полученные обеспечения отсутствуют.

Договоры о совместной деятельности не заключались.

Соглашения о разделе продукции не заключались.

Общество не получало государственную помощь.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей Общества отсутствуют.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности.

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.	-	-	6 377	-	-	(345)	-	-	-	-	-	6 377	(345)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 377	-	-	(345)	-	-	-	-	-	6 377	(345)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	96 583	(34 935)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 583	(40 758)
	За 2024 г.	96 583	(29 113)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 583	(34 935)
в том числе: Здания	За 2025 г.	93 499	(34 935)	-	-	-	(5 823)	-	-	-	-	-	93 499	(40 758)
	За 2024 г.	93 499	(29 113)	-	-	-	(5 823)	-	-	-	-	-	93 499	(34 935)
Земельные участки	За 2025 г.	3 084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 084	-
	За 2024 г.	3 084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 084	-

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

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	58 773	58 564	64 386
в том числе: Здания	52 741	58 564	64 386
Транспортные средства	6 032	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 084	3 084	3 084
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	3 084	3 084	3 084
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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	48 449	-	(33 271)	(6 377)	8 801	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	15 178	-	-	(6 377)	8 801	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	33 271	-	(33 271)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	36 992	-	-	-	36 992	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Термоусадочная упаковочная машина ТФЗ-Турбопак-02-0	За 2025 г.	-	-	940	-	-	-	940	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Термоусадочная упаковочная машина ТФЗ-Турбопак-02-0	За 2025 г.	-	-	941	-	-	-	941	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Склад по адресу: Ленинградская область, г. Всеволожск, Всеволожский пр., д. 114	За 2025 г.	-	-	3 721	-	-	-	3 721	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточная линия для изготовления журналов (Колбус)	За 2025 г.	-	-	31 389	-	-	-	31 389	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	403 392	-	250	-	-	-	-	-	403 642	-
	За 2024 г.	403 392	-	-	-	-	-	-	-	403 392	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	403 392	-	-	-	-	-	-	-	403 392	-
	За 2024 г.	403 392	-	-	-	-	-	-	-	403 392	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	250	-	-	-	-	-	250	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	403 392	-	250	-	-	-	-	-	403 642	-
	За 2024 г.	403 392	-	-	-	-	-	-	-	403 392	-

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.	10	-	125	(122)	-	-	X / X	13	-
	За 2024 г.	9	-	11	(10)	-	-	X / X	10	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	110	(110)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	10	-	14	(11)	-	-	- / -	13	-
	За 2024 г.	9	-	11	(10)	-	-	- / -	10	-

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.	259	-	1 455	-	(259)	-	-	-	1 456	-
	За 2024 г.	773	-	259	-	(773)	-	-	-	259	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	17	-	(10)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	5	-	10	-	(5)	-	-	-	10	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	249	-	81	-	(249)	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	740	-	249	-	(740)	-	-	-	249	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 174	-	-	-	-	-	1 175	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	259	-	1 455	-	(259)	-	-	X	1 456	-
	За 2024 г.	773	-	259	-	(773)	-	-	X	259	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 733	900	-	(4 007)	-	-	3 626
	За 2024 г.	4 900	2 108	-	(274)	-	-	6 733
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	208	369	-	(233)	-	-	343
	За 2024 г.	240	208	-	(240)	-	-	208
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 368	531	-	(1 620)	-	-	3 279
	За 2024 г.	2 510	1 893	-	(34)	-	-	4 368
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 132	-	-	(2 132)	-	-	-
	За 2024 г.	2 132	-	-	-	-	-	2 132
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	(7)	-	-	4
	За 2024 г.	7	3	-	-	-	-	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	За 2024 г.	11	4	-	-	-	-	15
Итого	За 2025 г.	6 733	900	-	(4 007)	-	X	3 626
	За 2024 г.	4 900	2 108	-	(274)	-	X	6 733

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	-	-	-

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.	89	8	-	89	8
	За 2024 г.	33	56	-	-	89
в том числе:						
Резерв на отпуска	За 2025 г.	89	8	-	89	8
	За 2024 г.	33	56	-	-	89

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	110	-
Затраты на оплату труда	374	414
Отчисления на социальные нужды	113	125
Амортизация	6 167	5 823
Прочие затраты	6 647	6 053
Итого по элементам	13 411	12 415
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 411	12 415

29 июня 2026

Генеральный директор Рагимов Вугар Магеррам оглы