

Общество с ограниченной ответственностью «МВ ФИНАНС»

Промежуточная сокращенная
финансовая отчетность (неаудированная)
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября
2025 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 сентября 2025 года

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма /
форма собственности
Единица измерения
Местонахождение (адрес)

ООО «МВ ФИНАНС»

Деятельность эмиссионная
Общество с ограниченной
ответственностью/ Частная собственность
тыс. руб.
Московская область, г.о. Одинцовский, пгт.
Новоивановское

	К О Д Ы
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	46804063
ИНН	9701168311
по ОКВЭД 2	66.12.3
по ОКОПФ/ОКФС	12300 / 16
по ОКФС	
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения	1170	2 001 079	3 750 000	12 000 000
Отложенные налоговые активы	1180	7 674	7 914	11 140
Итого по разделу I	1100	2 008 753	3 757 914	12 011 140
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 143	2 824	1 993
Дебиторская задолженность	1230	185 883	369 729	529 734
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 582 208	12 000 000	13 166 598
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 080	3 113	35 225
Итого по разделу II	1200	5 809 314	12 375 666	13 733 550
БАЛАНС	1600	7 818 067	16 133 580	25 744 690
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал	1310	100	100	100
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	60 000	60 000	60 000
Нераспределенная прибыль/(непокрытый убыток)	1370	34 606	32 218	19 217
Итого по разделу III	1300	94 706	92 318	79 317
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	1 985 213	3 674 464	11 927 680
Отложенные налоговые обязательства	1420	9 209	11 638	15 550
Итого по разделу IV	1400	1 994 422	3 686 102	11 943 230
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	5 718 887	12 347 776	13 715 411
Кредиторская задолженность	1520	10 009	6 963	6 567
Оценочные обязательства	1540	43	421	165
Итого по разделу V	1500	5 728 939	12 355 160	13 722 143
БАЛАНС	1700	7 818 067	16 133 580	25 744 690

Генеральный директор

Либ.Ф.И.

11 ноября 2025 года



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
За 9 месяцев 2025 года

Организация	ООО «МВ ФИНАНС»	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	30.09.2025
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная	по ОКПО	46804063
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность	ИНН	9701168311
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКВЭД 2	66.12.3
		по ОКОПФ/ по ОКФС	12300 / 16
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2025 года	За 9 месяцев 2024 года
Выручка	2110	-	-
Себестоимость продаж	2120	-	-
Валовая прибыль	2100	-	-
Управленческие расходы	2220	(4 552)	(6 813)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 552)	(6 813)
Проценты к получению	2320	1 810 153	1 891 127
Проценты к уплате	2330	(1 802 388)	(1 862 363)
Прочие расходы	2350	(29)	(27)
Прибыль до налогообложения	2300	3 184	21 924
Текущий налог на прибыль	2410	(796)	(4 385)
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(2 984)	(10 754)
отложенный налог на прибыль	2412	2 188	6 369
Чистая прибыль	2400	2 388	17 539
СПРАВОЧНО			
Совокупный финансовый результат периода	2500	2 388	17 539

Генеральный директор _____

11 ноября 2025 года



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

За 9 месяцев 2025 года

Организация ООО «МВ ФИНАНС»
 Идентификационный номер
 налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная
 Организационно-правовая форма /
 форма собственности Общество с ограниченной ответственностью /
Частная собственность
 Единица измерения тыс. руб.

К О Д Ы	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	46804063
ИНН	9701168311
по ОКВЭД 2	66.12.3
по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

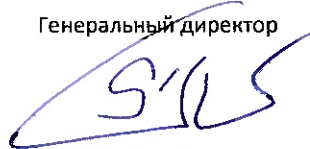
1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль / (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2023 года	100	60 000	19 217	79 317
Чистая прибыль	-	-	13 001	13 001
Величина капитала на 31 декабря 2024 года	100	60 000	32 218	92 318
Чистая прибыль	-	-	2 388	2 388
Величина капитала на 30 сентября 2025 года	100	60 000	34 606	94 706

2. Чистые активы

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	94 706	92 318	79 317

Генеральный директор



11 ноября 2025 года

Либ Ф.Г.



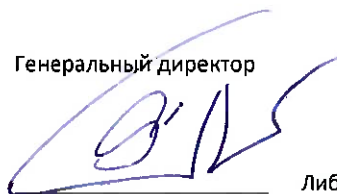
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ За 9 месяцев 2025 года

Организация	ООО «МВ ФИНАНС»
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Деятельность эмиссионная
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения	тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	30.09.2025
по ОКПО	46804063
ИНН	9701168311
по ОКВЭД 2	66.12.3
по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Пояснение	За 9 месяцев 2025 года	За 9 месяцев 2024 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Прочие поступления		2 790	2 779
Оплата услуг		(23 618)	(6 065)
Оплата труда		(1 480)	(2 506)
Оплата процентов по облигациям		(1 733 1ы69)	(1 990 642)
Оплата налога на прибыль		-	(4 255)
Оплата налога на добавленную стоимость и прочих налогов		(597)	(1 152)
Прочие выплаты, перечисления		(27)	(26)
Сальдо денежных потоков от текущей деятельности		(1 756 101)	(2 001 867)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Проценты по финансовым вложениям		1 989 260	1 815 450
Погашение займов		10 167 792	13 404 482
Предоставление займов другим лицам		(2 001 079)	(3 750 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		10 155 973	11 469 932
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Поступления от выпущенных облигаций		2 003 638	3 749 531
Погашение облигаций		(10 367 543)	(13 224 998)
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(8 363 905)	(9 475 467)
Сальдо денежных потоков за отчетный период		35 967	(7 402)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода		3 113	35 225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		39 080	27 823

Генеральный директор



Либ Ф.Г.

11 ноября 2025 года



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ, ВКЛЮЧАЯ
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ООО «МВ ФИНАНС»
ПО СОСТОЯНИЮ НА И ЗА ДЕВЯТЬ МЯСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2025 ГОДА**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «МВ ФИНАНС» (далее – ООО «МВ ФИНАНС», «Компания») было образовано 21 декабря 2020 года. Свидетельство о регистрации №1207700495749, выдано 25 декабря 2020 года Инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве.

В соответствии с Уставом, руководство текущей деятельностью Компании осуществляет единоличный исполнительный орган Компании, которым является Генеральный директор – Либ Феликс Григорьевич. Главным бухгалтером Компании является Сорванова Елена Александровна.

Юридический адрес

На отчетную дату юридический адрес Компании: 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 40/12, корп. 20, этаж 5, помещение II, комната 5А.
С 30 октября 2025 года юридический адрес Компании: 143001, Московская область, г.о. Одинцовский, пгт. Новоивановское, ул. Западная, стр. 180.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Компании является эмиссионная деятельность.

Деятельность Компании регламентируется законодательством Российской Федерации (далее – «РФ»).

Участники и конечные собственники

По состоянию на 30 сентября 2025 и на 31 декабря 2024 годов единственным участником ООО «МВ ФИНАНС» является ПАО «М.видео».

По состоянию на 30 сентября 2025 и на 31 декабря 2024 годов МКООО «ЭРИКАРИЯ» владеет 50,0000008% обыкновенных акций ПАО «М.видео». По состоянию на 30 сентября 2025 и на 31 декабря 2024 годов конечным бенефициаром ООО «МВ ФИНАНС» является Билан Абдурахимович Ужахов.

2. ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ОТЧЕТНОСТИ И ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и Центрального банка Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета за 2025 и 2024 годы осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике Компании, утвержденной приказом Генерального директора Компании.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы SAP/R3.

Принципы подготовки

Данная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность по состоянию на и за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 года, была подготовлена в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» («ФСБУ 4/2023»).

По решению ООО «МВ ФИНАНС» в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, согласно требованиям пунктов 55-57 ФСБУ 4/2023.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит всей информации, раскрытие которой требуется при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, как это установлено требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, и, таким образом, должна рассматриваться совместно с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью Компании за 2024 год.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности – Данная финансовая отчетность представлена в российских рублях («руб.»), являющихся функциональной валютой Компании. Функциональная валюта определялась как валюта основной экономической среды, в которой Компания осуществляет свою деятельность.

Сезонность операций

ООО «МВ ФИНАНС» – финансовая компания, деятельность которой не подвержена сезонности.

Применимость допущения непрерывности деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

Рассмотрев все факторы, включая финансовое положение Компании и ООО «МВМ», ожидаемые будущие результаты деятельности, а также прочие риски, присущие деятельности Компании, руководство пришло к выводу об обоснованности применения принципа непрерывности деятельности при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные положения учетной политики

Учетная политика и способы вычислений, применяемые при подготовке данной промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствуют учетной политике и способам вычислений, применявшемся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании за год, закончившийся 31 декабря 2024 года.

Операционные сегменты

Компания считает, что у нее есть только один операционный сегмент в соответствии с МСФО (IFRS) 8 «Операционные сегменты». Оценка эффективности деятельности сегмента основана на размере чистой прибыли и общего совокупного дохода за год.

Первое применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Начиная с 1 января 2025 года Компания применяет положения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены долгосрочными займами, выданными связанной стороне.

Текущая рыночная стоимость по указанным финансовым вложениям не определяется.

Долгосрочные займы по состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

Контрагент	Дата выдачи	Дата погашения	На 30	На 31 декабря	На 31 декабря
			сентября 2025 года, тыс. руб.	2024 года, тыс. руб.	2023 года, тыс. руб.
ООО «МВМ»	апрель 2023	апрель 2026	-	-	7 000 000
ООО «МВМ»	август 2024	август 2026	-	3 750 000	-
ООО «МВМ»	апрель 2025	апрель 2027	2 001 079	-	-
ООО «МВМ»	июль 2022	июль 2025	-	-	5 000 000
Итого			2 001 079	3 750 000	12 000 000

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения представлены займами, выданными связанной стороне.

Текущая рыночная стоимость по указанным финансовым вложениям не определяется.

Краткосрочные займы по состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

Контрагент	Дата выдачи	Дата погашения	На 30	На 31 декабря	На 31 декабря
			сентября 2025 года, тыс. руб.	2024 года, тыс. руб.	2023 года, тыс. руб.
ООО «МВМ»	август 2024	август 2026	3 750 000	-	-
ООО «МВМ»	апрель 2023	апрель 2026	1 832 208	7 000 000	-
ООО «МВМ»	июль 2022	июль 2025	-	5 000 000	-
ООО «МВМ»	август 2021	август 2024	-	-	9 000 000
ООО «МВМ»	апрель 2021	апрель 2024	-	-	4 166 598
Итого			5 582 208	12 000 000	13 166 598

В 2025 году ООО «МВМ» были погашены займы на общую сумму 10 167 792 тыс. руб. (в 2024 году – 13 404 482 тыс. руб.).

При этом в 2025 году Компания предоставила займ ООО «МВМ» на сумму 2 001 079 тыс. руб. (в 2024 году – 3 750 000 тыс. руб.).

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлена следующим образом:

	На 30 сентября 2025 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.
Проценты к получению по займам выданным	169 736	356 132	507 704
Авансы выданные	7 243	2 896	13 175
Задолженность по налогу на прибыль	5 256	8 240	8 853
Задолженность по прочим налогам и сборам	3 648	2 461	2
Итого	185 883	369 729	529 734

По состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов Компания не имела просроченной, но не обесцененной дебиторской задолженности.

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

	На 30 сентября 2025 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.
Расчетные счета (рублевые)	39 080	3 113	35 225
Итого	39 080	3 113	35 225

Денежные средства на депозитных и текущих счетах размещены в российских банках с кредитным рейтингом не ниже AAA(RU) (АКРА).

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Полный объем зарегистрированного в соответствии с законодательством РФ уставного капитала Компании составляет 100 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

7. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

В 2021 году материнская компания внесла вклады в имущество Компании денежными средствами в размере 60 000 тыс. руб. В 2025 и 2024 годах вклады не вносились.

8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов остаток задолженности по полученным долгосрочным и краткосрочным заемным средствам представлен следующим образом:

	Срок погашения	На 30 сентября 2025 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства				
Облигации	апрель 2026 - апрель 2027	1 985 213	3 674 464	11 927 680
Итого долгосрочные заемные средства		1 985 213	3 674 464	11 927 680
Краткосрочные заемные средства				
Облигации	июль 2025	5 547 906	12 000 000	13 219 299
Проценты, начисленные по облигациям		170 981	347 776	496 112
Итого краткосрочные заемные средства		5 718 887	12 347 776	13 715 411

По состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов сумма облигаций была уменьшена на сумму расходов по организации выпуска облигаций.

Облигации были выпущены на Московской бирже.

Облигации	Валюта	Дата выпуска	Процентная ставка	Номинальная стоимость за шт. (руб.)	Общая сумма выпуска
Первый выпуск	рубли	апрель 2021	7,3%	1 000	10 000 000
Второй выпуск	рубли	август 2021	8,1%	1 000	9 000 000
Третий выпуск	рубли	июль 2022	12,35%	1 000	5 000 000
Четвертый выпуск	рубли	апрель 2023	25%	1 000	7 000 000
Пятый выпуск	рубли	август 2024	КС+4,25%	1 000	3 750 000
Шестой выпуск	рубли	апрель 2027	26%	1 000	2 000 000

В августе 2024 года Компания полностью погасила свои обязательства по второму выпуску облигаций на сумму 9 000 000 тыс. руб.

В августе 2024 года Компания осуществила размещение долгосрочных неконвертируемых рублевых облигаций с плавающей ставкой купона на общую сумму 3 750 000 тыс. руб. с датой погашения в августе 2026 года.

В апреле 2025 года Компания полностью погасила свои обязательства по четвертому выпуску облигаций на сумму 5 170 853 тыс. руб.

Также в апреле 2025 года Компания осуществила размещение долгосрочных неконвертируемых рублевых облигаций с ставкой купона 26% на общую сумму 2 000 000 тыс. руб. с датой погашения в апреле 2027 года.

В июле 2025 года Компания полностью погасила свои обязательства по третьему выпуску облигаций на сумму 5 000 000 тыс. руб.

По состоянию на 30 сентября 2025, 31 декабря 2024 и 2023 годов просроченной задолженности по уплате процентов у Компании нет.

9. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Управленческие расходы за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 и 2024 годов, представлены следующим образом:

	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Управленческие расходы		
Расходы, связанные с деятельностью эмитента (юридические, консалтинговые, информационно-консультационные услуги)	1 557	321
Расходы на аудит	1 425	3 235
Расходы на оплату труда	868	2 217
Расходы на аренду	356	356
Отчисления на социальные нужды	272	679
Прочие	74	5
Итого	<u>4 552</u>	<u>6 813</u>

10. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ

Проценты к получению за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 и 2024 годов, представлены следующим образом:

	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Проценты к получению		
Процентные доходы по выданным займам	1 810 153	1 891 127
Итого	<u>1 810 153</u>	<u>1 891 127</u>

11. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Проценты к уплате и прочие расходы за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 и 2024 годов, представлены следующим образом:

	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Проценты к уплате и прочие расходы		
Проценты к уплате	1 802 388	1 862 363
Банковские расходы	29	27
Прочие	-	-
Итого	<u>1 802 417</u>	<u>1 862 390</u>

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.