

ООО АК «Мариллион»

Пояснительная записка к годовому отчету за 2025 год

(1) Общая информация

Юридический адрес: 129090, г. Москва, Протопоповский переулок, д. 25, корп. А
Почтовый адрес: 129090, г. Москва, Протопоповский переулок, д. 25, корп. А
Телефон : (495) 933-00-05, факс (495) 933-00-05

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность:

- по проведению аудиторских проверок;
- по оказанию консультационных услуг.

Совет Директоров отсутствует.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором Черновой Ю.В.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила на 31.12.2025 г. составляет 16 человек.

Основными источниками финансовых ресурсов Компании являлись собственные средства.

(2) Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

С отчетности за 2025 год применяются формы, утвержденные ФСБУ 4/2023.

Основные положения учетной политики предприятия приведены ниже:

- Компания определяет выручку от реализации для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения – «по отгрузке».
- Компания начисляет износ основных средств линейным способом.
- По итогам года Компания проводит инвентаризацию дебиторской и кредиторской задолженности.
- Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019.
- При отпуске и ином выбытии материалов применяется метод оценки по средней себестоимости
- Организация не применяет настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены
- Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, векселя, депозитные вклады в кредитных организациях оцениваются по

первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

(3) Основные средства

В 2025 г. Остаточная стоимость всех основных средств Общества с учетом износа на 31.12.2025 г. составляла 2 026 тыс. руб.

(4) Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

На 31.12.2025 на балансе Общества числится задолженность по полученным займам:

- Харитоновна С.В. по Договору займа №АК-01-16082021 от 16.08.2021 на сумму 10 840 тыс.руб. по основной сумме займа и процентов по нему на сумму 2 396 тыс.руб.
- Авдеева Е.Е. по Договору займа АК-02-16082021 от 16.08.2021 на сумму 2 957 тыс.руб.

(5) Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.25г. составляет 2 566 тыс. руб.

В том числе:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам - 79 тыс. руб.
- задолженность покупателей и заказчиков – 2 088 тыс. руб.
- задолженность прочих дебиторов – 399 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества на 31.12.25г. составляет 19 406 тыс. руб.

В том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 4 459 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков – 4 046 тыс. руб.
- расчеты по налогам и страховым взносам – 8 505 тыс. руб.
- проценты по займам – 2 396 тыс.руб.

(6) Капитал и резервы

Уставного капитала Общества составляет 300 тыс. рублей.

Участниками Общества являются: Чернова Юлия Викторовна - размер доли 16,25%; Авдеева Ирина Ефремовна – размер доли 10%, Авдеев Евгений Ефремович – размер доли 16,25%. Виксне Полина Андреевна - размер доли 16,25%; Татарцева Ирина Александровна- размер доли 16,25%, ООО АКГ «МАРИЛЛИОН»-размер доли 25 %

Резерв на оплату отпусков на конец 2025 года составил 1 799 тыс.руб.

Резерв на выплату вознаграждения на конец 2025 года составил 11 274 тыс.руб.

(7) Результаты хозяйственной деятельности

Выручка от оказания услуг в 2025 году без НДС составила 70 149 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2025 году составила 28 992 тыс. руб. В том числе:

- Затраты на оплату труда – 24 037 тыс. руб.;
- Страховые взносы – 4 501 тыс. руб.;
- Прочие затраты (расходы на командировки, связанные с исполнением обязательств по заключенным договорам) – 454 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2025 году составили 40 855 тыс. руб. В том числе:

- Расходы на аренду офиса – 7 537 тыс. руб.;
- Амортизация – 714 тыс. руб.;
- Расходы на оплату труда – 16 245 тыс. руб.;
- Страховые взносы – 2 792 тыс. руб.;
- Расходы на добровольное медицинское страхование сотрудников – 640 тыс. руб.;
- Консультационные услуги 10 983 тыс.руб.
- Расходы на информационные и прочие услуги, услуги связи.повышение квалификации персонала и другие расходы – 729 тыс. руб.;
- Резерв на выплату вознаграждения – 1 215 тыс.руб.

Проценты к получению в 2025 году составили 6 261 тыс.руб.

Прочие доходы составили 179 тыс. руб.
. В том числе:

- курсовые разницы – 11 тыс. руб.;
- восстановление резерва на оплату отпусков – 15 тыс.руб.
- восстановление резерва по сомнительным долгам 145 тыс.руб.
- прочие доходы – 8 тыс.руб.

Прочие расходы составили 2 728 тыс. руб. В том числе:

- банковские услуги – 65 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 173 тыс.руб.
- проценты к уплате – 2 345 тыс.руб.
- прочие косвенные расходы – 145 тыс. руб.

Расходы, произведенные Обществом, являются экономически обоснованными и целесообразными.

В 2025 году Обществом была получена прибыль. Величина чистой прибыли отчетного периода составляет 2 994 тыс. руб.

(8) Учет расчетов по налогу на прибыль

1. Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете по итогам 2025г. – 4 044 тыс. руб.
2. Отложенный налог на прибыль – 449 тыс.руб.
3. Текущий налог на прибыль – 801 тыс.руб.

(9) Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, требующих отражения в отчетности за 2025год нет.

(10) Непрерывность деятельности

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

(11) Информация по связанным лицам

Бенефициарных владельцев у Общества нет.

24.03.2026

Генеральный директор

Чернова Ю.В.