Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «МХК «РХС»
за 2025 год

Санкт-Петербург

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Закрытое акционерное общество «Межрегиональная химическая компания «Регионхимснаб».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ЗАО «МХК «РХС»

Место нахождения: 192012, г. Санкт-Петербург, Обуховской Обороны пр-т, д. 271, литер А, офис 1002;
Почтовый адрес: 192012, г. Санкт-Петербург, Обуховской Обороны пр-т, д. 271, литер А, офис 1002;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
192012, г. Санкт-Петербург, Обуховской Обороны пр-т, д. 271, литер А, офис 1002;
Телефон: (812) 320-16-31; Факс: (812) 320-16-31;
Адрес страницы в сети интернет: www.regionspb.net

Основной деятельностью предприятия является торговля оптовая промышленными химикатами. Код ОКВЭД ред. 2 – 46.75.2

Сведения об образовании юридического лица:
ЗАО «МХК «РХС» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербург 14.07.2004 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): ***1047855038670***

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7839301555***

Код причины постановки на учет (КПП): ***781101001***

Организация находится на общей системе налогообложения.

Согласно критериям Постановления Правительства № 101 от 09.02.2013г. ЗАО «МХК «РХС» является малым предприятием.

Среднегодовая численность работников в 2025 г. составила 17 человек, в 2024 г. 26 человек.
Фонд оплаты труда за 2025 год - 42 760 тыс.рублей; за 2024 год – 53 050 тыс. рублей.
Средняя заработная плата в организации в 2025 году - 210 тыс.руб, в 2024 г. – 170 тыс.рублей.
Случаев несвоевременной выплаты заработной платы сотрудникам организация не имела.

Предприятие находится в частной собственности.
Уставный капитал общества составляет 10 000-00 (Десять тысяч) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 100 (Сто) штук номинальной стоимостью 100,00 (Сто) рублей 00 копеек каждая.

Базовая прибыль на одну акцию за 2025 год составила 37,08 тыс. руб.

Состав акционеров

Наименование учредителя	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилеги-рованных	обыкновен-ных	
Угрюмов Владимир Сергеевич	шт.	100	0	100	100%

Доля в Уставном капитале оплачена полностью.

Конечным бенефициаром общества является — Угрюмов Владимир Сергеевич, ИНН 782605990004.

В 2025 году начисления дивиденды не осуществялось.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию акционера.

Регистратор - Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности».

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 045-13996-000001 от 26.12.2003 г. выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия.

Место нахождения: 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, д. 8, корпус 2, лит А, пом. 42Н

Телефон: (812) 775-00-82

Сведения о единоличном исполнительном органе (Генеральный директор)

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор, Угрюмов Владимир Сергеевич.

Было принято Решение №1/23 от 02.03.2023 г. единственным акционером о продлении полномочий Генерального директора ЗАО «МХК «РХС» Угрюмова В.С. на следующие пять лет с 03.03.2023 г. по 03.03.2028 г.

Вознаграждение управленческого персонала

Генеральный директор Общества Угрюмов Владимир Сергеевич осуществляет полномочия Единоличного исполнительного органа.

Сумма начисленного вознаграждения основному управленческому персоналу:

- краткосрочное вознаграждение за 2025 год ФОТ генерального директора составило 288 598,74 руб., удержан НДФЛ – 41 019 руб., начислены страховые взносы – 89 748,69 руб.

Других краткосрочных и долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2025 году не начислялось.

- краткосрочное вознаграждение за 2024 год ФОТ генерального директора составил 479 584,88 руб., удержан НДФЛ - 66 645,00 руб., начислены страховые взносы – 112 085,56 руб.

Других краткосрочных и долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2024 году не начислялось.

Кроме того

- за 2024 год дивиденды не начислялись и не выплачивались;
- за 2023 год была произведена выплата ранее начисленных дивидендов в размере 5 000 000,00 руб., в день выплаты удержан НДФЛ в сумме 764 706,00 руб.

Сведения об участии в уставных капиталах других организации

На 31.12.2025 г. ЗАО «МХК «РХС» не участвует в уставных капиталах других организаций.

Филиалы и обособленные подразделения

ЗАО «МХК «РХС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленное структурное подразделение на территории Российской Федерации, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации. Обособленное подразделение открыто 01.10.2025 г.
Адрес обособленного подразделения: 188800, Выборг, ул. Куйбышева 22. Сотрудники отсутствуют.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Петро-Альянс Аудит»;
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «Петро-Альянс Аудит»;
Место нахождения: 194021, г. Санкт-Петербург, пр. 2-ой Муринский, д.30, пом.67
www.auditdelo.ru

2. Существенные аспекты учетной политики организации

Бухгалтерская отчетность ЗАО «МХК «РХС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ЗАО «МХК «РХС» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № МХ-18/23 от 29.12.2023 г. разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:
- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (ФСБУ 6/2020).

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022

Для перехода на ФСБУ 14/2022 пользуется метод единовременной корректировки.

В составе нематериальных активов учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей

Оценка нематериальных активов определяется исходя из первоначальной стоимости.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Материально-производственные запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Оценочные обязательства

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в части формирования резервов предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв признается в качестве оценочного обязательства в соответствии с МСФО. Формируется ежемесячно на последнее число каждого месяца

В конце отчетного периода производится инвентаризация (пересчет) Резерва. Выявленные отклонения корректируются в том же порядке, что и первоначальное начисление.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ЗАО «МХК «РХС» использует метод начисления.

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н

Учет ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль. Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ЗАО «МХК «РХС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товара и готовой продукции признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

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

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

Код	Показатель	Сумма	
	Порядок расчета	2024	2025
А	Прибыль до налогообложения	3 611 554,10	6 311 905,97
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	434 931,34	1 015 988,15
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	82 886,44	1 051 365,92
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	1 015 988,15	1 100 577,04
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1 051 365,92	402 815,87
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	2 979 617,26	2 895 146,50
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
	Временная разница за период	1 901 735,63	-2 932 555,71
	Текущий налог, определенный на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете	-937 887,14	-3 034 902,05
	Корректировка текущего налога	16 241,86	302 534,95
	Отложенный налог, учитываемый при определении величины текущего налога на прибыль	-380 347,13	733 138,93
	Влияние ошибок учета разниц	16 242,14	-0,01
	Влияние ошибок учета отложенного налога		302 535,02
1	Отложенный налог на начало периода	352 044,90	-35 377,77
	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	-35 377,77	697 761,17
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	-387 422,67	733 138,94
	(2) - (1)		
3А	Эффект изменения временных разниц	-380 347,13	-
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	-	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	-7 075,56	-

4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-954 129,00	-3 337 437,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-1 341 551,67	-2 604 298,06
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-722 310,82	-1 577 976,49
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-595 923,45	-723 786,63
8	Чистая прибыль (А) + (5)	2 270 002,43	3 707 607,91

В 2025 году организация осуществляла следующие виды деятельности:

- оптовая торговля товарами,
- услуги, работы (инжиниринговые)

Реализация (без учета НДС) за 2025 год 639 661 тыс. руб, за 2024 год составила 713 915 тыс. руб.

3.1. В составе выручки предприятия отражены доходы (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2024	2025
Выручка от основных видов деятельности	**713 915**	**639 661**
в том числе: Реализация покупных товаров	677 663	632 124
Реализация **услуг (инжиниринговые)**	36 252	7 537

3.2. Себестоимость составила (в тыс. руб.):

Вид деятельности	2024	2025
Всего	**475 071**	**431 017**
в том числе: Реализация покупных товаров	471 587	430 449
Реализация **услуг (инжиниринговые)**	3484	568

3.3.Сведения о коммерческих расходах:

Наименование показателя	2024	2025

Коммерческие расходы	**180 886**	**143 759**
Расходы на оплату труда, страховые взносы	61 717	51 530
Транспортно-экспедиционные услуги	30 260	44 979
Амортизация ОС	3 875	3 617
Командировочные расходы	2 011	680
Материальные расходы	2 412	2 874
Прочие	80 611	40 079

3.4.Сведения о прочих доходах и расходах (в тыс.руб.):

Наименование показателя	**2024**	**2025**
Прочие доходы	**40 661**	**36 297**
Доходы от уступки прав требования	26 208	-
Курсовые разницы	6 289	3 392
Прочие доходы	783	31 789
Корректировка дебиторской задолженности	7 381	1 116
Прочие расходы	**50 221**	**27 489**
Уступка прав требования	26 208	-
Курсовые разницы	3 147	14 889
Комиссия по факторингу	544	3 039
Прочие внереализационные расходы, не принимаемые к налогообложению	3 281	3 032
Неустойки, претензии за нарушение коммерческих обязательств	333	477
РКО	3 074	864
Корректировка дебиторской задолженности	7 381	20
Убыток прошлых лет	4 389	821
Прочие расходы	1 864	4 347

Основные дебиторы и кредиторы

Крупнейшими дебиторами являются (**тыс. руб.**):

№	**Контрагент**	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2025**
1	АО "АБ ИНБЕВ ЭФЕС" ИНН 5020037784	47 742	39 834
2	АО "ЛОГИСТИК-ЦЕНТР" ИНН 2457091459	21 346	16 042
3	«РХС» ИНН 7838422405	249 278	87 106

4	ПАО "ГМК "Норильский никель" ИНН 8401005730	16 553	21 909
5	АО "ГРУППА "ИЛИМ" ИНН 7840346335	9 563	2 483
6	ООО "ХимФорум" ИНН 7810871915	9 827	9 983
7	ООО "СОЛОД ВМЕСТЕ" ИНН 5020061191	722	3 602
	Итого	**355 031**	**180 959**

Крупнейшими кредиторами являются (**тыс. руб.**):

№	Контрагент	на 31.12.2024	на 31.12.2025
1	ООО "БАШКИРСКИЙ ВЕРМИКУЛИТ"ИНН 0276974667	1 274	-
2	ООО «РХС» ИНН 7838422405	117 150	78 609
3	ООО "ПЛЦ" ИНН 7817087234	1 747	-
4	ООО «ПОЛАР ЛАЙН» ИНН 7811739476	758	2 847
5	ООО "ЭнВиСи КАРБОН РУС" ИНН 7811197223	1 368	92
6	АО "Слюдяная фабрика" ИНН 7817008200	-	6 371
7	АО "СОЛИКАМСКБУМПРОМ" ИНН 5919470121	-	9 016
	Итого	**303 887**	**239 966**

3.5.Основные средства (строка 1150 Баланса)

Основное средство	2023 Остаточная стоимость	2024 Остаточная стоимость
Сервер R1208GZ4GC E5-2660v2*2 16GBx8		
Автономное оборудование для разгрузки сульфита		
Ворота откатные	143 003,52	150 530,04
Душевое ограждение	13 292,30	25 562,12
Земельный участок кад.№78:37:0017412:4009	608 220,34	608 220,34
Миксер быстроходный для Еврокуб с креплениями	48 094,29	71 179,53
Миксер тихоходный для Еврокуба с комплектом креплений	54 789,55	77 461,06
Насос BOXER 150 AISI 316		
Насос BOXER 150 PVDF		
Насос JP-280 PVDF 1200мм	37 737,10	59 301,16
Насос диафрагменный ABR 251 FC MT TFT		
Нежилое отдельно стоящее здание	17 856 421,88	18 776 065,88
Открытая площадка складирования		1 267 571,74
Офисные перегородки		
Площадка погрузочно-разгрузочная с подъездной дорогой и навесом	875 913,32	2 189 783,30
Пост охраны (2.4x2.0м.) с подиумом		
Пост охраны (2.4x6.0м.) со 2-м этажом		
Прибор для определения фракционного состава (рассева) сыпучих материалов SS-30F		
Сервер (X8DTH-iF,X5680x2,8GB,6805,AFM 600<450GBx4)		
Сервер X8DTH-iF, CSE-745TQ-800		
Сервер Тринити		
Система вентиляции		
Система освещения		
Система пожарной сигнализации и оповещения		
Система пожарной сигнализации и оповещения и оповещения людей о пожаре	420 217,24	493 298,50
Система приточно-вытяжной вентиляции		

Система приточно-вытяжной вентиляции(П4,В7)		
Система хранения щелочи		
Система энергоснабжения		
Станция дозирования НД158-8/2 -К3/2/ОРсН/1-ШУ/1-КЭ/30		
Съемное оборудование для слива кислоты		
Танк-контейнер CCRU 1640285		28 468,90
Танк-контейнер PHMU 100412-1		
Установка UniPell0308		
Установка ДР-2		
Фидер 159245-К с контроллерром 7200-015-А CONTROL, 28 CE 230/50/60 8 AMP)		
Шкаф сушильный вакуумный СНВС-4.3 9/3- И-2		
Итого	20 057 689,54	23 747 442,57

Займы выданные (строка 1240 Баланса)

В 2025 году ЗАО «МХК «РХС» предоставляло займы другим организациям:

- ООО «Рускем» Договор займа 10/09-2025 от 10.09.2025 на сумму 9 306 тыс. руб.;
- ООО «ЭнВиСи Карбон Рус» Договор займа 18/11-22МХК от 18.11.2022 на сумму 28 611 тыс. руб.
- ООО «РУСКЕМ ТРАНС» Договор займа 26/07-21МХК от 26.07.2021 на сумму 20 тыс. руб.

Вкладов по договорам простого товарищества ЗАО «МХК «РХС» не имеет.

Займы и кредиты полученные (Строка 1410; 1510 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов. Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

В 2025 году ЗАО «МХК «РХС» действовали:

- Кредитное соглашение № 0CQB2L от 24.04.2024 с АО «АЛЬФА-БАНК»;
- Договор № 4600/24ЦФ от 25.12.2024 с ООО МСП Факторинг;
- Договор №ДФ 2513/08-2025 с МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК ПАО АКБ;
- Договор займа № 01/01-21 от 01.01.2021 с ООО «РХС»;
- Договор займа № 09/02/2024 от 09.02.2024 с ООО «РХС»;
- Договор займа № 24/02/2025 от 24/02/2025 (руб.) с ООО «РХС».

Сведения о чистых активах общества

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Чистые активы	133 553	129 586	133 340

По итогам работы за 2025 год ЗАО «МХК «РХС» получена прибыль.

Операции со связанными сторонами

К связанным сторонам относятся:

1. ООО «Аквави» (ИНН 7811748463, ОГРН 1207800075966) – по участнику/ акционеру и единоличному исполнительному органу (генеральному директору).
2. ООО «Рускем» (ИНН 7811442926, ОГРН 1097847228995) – по участнику/акционеру.
3. ООО «РХС» (ИНН 7838422405, ОГРН 1097847031193) – по участнику/ акционеру и единоличному исполнительному органу (генеральному директору).
4. ООО «ЭнВиСи Карбон Рус» (ИНН 7811197223, ОГРН 1157847160976) - по участнику/ акционеру.
5. ООО «ПЛЦ» (ИНН 7817087234, ОГРН 1197847093509) - по участнику/ акционеру.
6. ООО «Солэкс Групп» - по участнику/ акционеру и единоличному исполнительному органу (генеральному директору).
7. ООО «УК «РХС» (ИНН 7811671700, ОГРН 1177847370590 - по участнику/ акционеру.
8. ООО «Химфорум» (ИНН 7810871915, ОГРН 1127847310183) - по участнику/ акционеру
9. ООО «РУСКЕМ ТРАНС» (ИНН 4716041333, ОГРН 1154704005697) - по участнику/ акционеру
10. Угрюмов Владимир Сергеевич (ИНН 782605990004) – единственный участник/акционер Общества.

В отчетном году реализация/получение товара /услуг, осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

С ООО «Аквави» никакой деятельности в 2025 г. не осуществлялось.

ООО «Рускем» на основании Договора №19/13 от 01.12.2013 г. оказало ЗАО «МХК «РХС» транспортные услуги в 2025 г. на сумму 20 713 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%.

ЗАО «МХК «РХС» на основании Договора займа № 10/09-2025 от 10.09.2025 г. выдало ООО «Рускем» в 2025 году займ на сумму 9 306 тыс. руб. За 2025 год по договору займа № 10/09-2025 от 10.09.2025 г начислено процентов 383 тыс. руб.

ООО «РХС» на основании Договоров поставки отгрузило ЗАО «МХК «РХС» товаров в 2025 году на сумму 46 243 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%.

ООО «РХС» на основании Договора оказании услуг 63-12/24 от 09.12.2024 ЗАО «МХК «РХС» оказало услуги в 2025 году на сумму 440 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%.

ЗАО «МХК «РХС» на основании:

- Договора №0313/16 от 01.08.2016 г. отгрузило ООО «РХС» товаров в 2025 году на сумму 64 066 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;

- Договора №09/01/2023 от 09.01.2023 г. отгрузило ООО «РХС» товаров в 2025 году на сумму 10 719 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%.

ООО «РХС» на основании договора займа № 24/02/2025 от 24.02.2025 выдало ЗАО «МХК «РХС» в 2025 году займ на сумму 138 065 тыс. руб. ЗАО «МХК» погасило основной долг ООО «РХС» по договору займа № 24/02/2025 от 24.02.2025 124 128 тыс. руб. За 2025 год начислено процентов на сумму 7 224 тыс. руб.

ООО «РХС» на основании договора займа № 01/01-21 от 01.01.2021 г. за 2025 год начислено процентов на сумму 1 115 тыс. руб.

ООО «РХС» на основании договора займа № 09/02/2024 от 09.02.2024 выдало ЗАО «МХК «РХС» в 2025 году займ на сумму 3 000 тыс. руб. ЗАО «МХК» погасило основной долг ООО «РХС» по договору займа № 09/02/2024 от 09.02.2024 8 155 тыс. руб. За 2025 год начислено процентов на сумму 1 579 тыс. руб.

ООО «ЭнВиСи КАРБОН РУС» на основании Договора поставки № П-12/01-21 от 12.01.2021 г. отгрузило ЗАО «МХК «РХС» товаров в 2025 году на сумму 2 268 тыс. руб, в т. ч. НДС 20%;

ЗАО «МХК «РХС» на основании Договора № МХК-11/01-21 от 11.01.2021 (руб) отгрузило ООО «ЭнВиСи КАРБОН РУС» в 2025 году товаров на сумму 5 631 тыс. руб, в т.ч. НДС 20%.

ЗАО «МХК «РХС» на основании Договора №51-07/21-МХК от 01.07.2021 г. предоставило оборудование в аренду ООО «ЭнВиСи КАРБОН РУС» в 2025 году на сумму 360 тыс. руб, в т.ч. НДС 20%.

ЗАО «МХК «РХС» на основании Договора займа №18/11-22МХК от 18.11.2022 г. выдало ООО «ЭнВиСи КАРБОН РУС» в 2025 году займ на сумму 28 611 тыс. руб;

ООО «ПЛЦ» на основании договора №ПЛЦ-1/2020 от 09.01.2020 г. оказывает ЗАО «МХК «РХС» логистические, складские и производственные услуги, итого за 2025 год на сумму 11 404 тыс руб. в т.ч. НДС 5%.

ООО «ПЛЦ» по Договору субаренды № 01/03 от 01.03.24г предоставило ЗА «МХК «РХС» в субаренду помещение склада в 2025 году на сумму 690 тыс.руб. в т.ч. НДС 5%.

ООО «ПЛЦ» на основании договора с переработчиком оказывает ЗАО «МХК «РХС» услуги по переработке, итого за 2025 год на сумму 693 тыс руб. в т.ч. НДС 5%.

С ООО «Солэкс Групп никакой деятельности в 2025 г. не осуществлялось.

ООО «УК «РХС» на основании Договора №1УК от 30.03.2018 г. оказывает ЗАО «МХК «РХС» услуги по корпоративному обслуживанию, итого за 2025 год 8 108 тыс. руб. в т.ч. НДС 5%.

ООО «ХимФорум» на основании:

на основании договора поставки № № 9-1-05/21-МХК от 01.05.2021 поставило товаров ЗАО «МХК «РХС» в 2025 году на сумму 2 880 тыс. руб, в т. ч. НДС 20%;

ЗАО «МХК «РХС» на основании договора поставки № 1 от 25.07.2016 поставило товаров ООО «Химфорум» в 2025 году на сумму 192 тыс. руб, в т. ч. НДС 20%;

ЗАО «МХК «РХС» на основании Договора займа № 26/07-21МХК от 26.07.2021 выдало ООО «РУСКЕМ ТРАНС» в 2025 году займ на сумму 20 тыс. руб. За 2025 год по договору займа № 26/07-21МХК от 26.07.2021 г начислено процентов 17 тыс. руб.

ЗАО «МХК «РХС» в 2025 году на основании Трудового договора выплатило Угрюмову Владимиру Сергеевичу заработную плату в сумме 289 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Сомнительная дебиторская задолженность отражается в Балансе за вычетом резерва (строка 1230). Резерв по сомнительным долгам рассчитывается на основе анализа просроченной задолженности, где задолженность с просрочкой более 90 дней резервируется полностью, от 45 до 90 дней — на 50 %, а менее 45 дней — не включается в резерв. Размер и срок задолженности подтверждается актами сверки, служебными записками) и бухгалтерскими справками. На 31.12.2024 создан резерв на сумму 20 904 тыс. руб.

Организация создает резерв на оплату отпусков. Резерв рассчитывается методом МСФО, на основе среднего заработка всех сотрудников, умноженного на общее количество неиспользованных дней отпуска. Резерв создается для равномерного признания расходов на оплату отпусков, а не единовременно. Для его формирования используется счет 96 "Резервы предстоящих расходов". Резерв начисляется ежемесячно в состав расходов. На 31.12.2024 г величина резерва составила 2 452 тыс.руб.

Обесценение активов

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом проведен тест на обесценение балансовой стоимости активов. В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года, обесценение отсутствует.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на дату составления бухгалтерской отчетности отсутствуют

Судебные разбирательства

В 2025 году ЗАО «МХК «РХС» в судебных делах не участвовало.

По нашему мнению, в отчетном периоде отсутствуют судебные дела и претензионные споры, стороной которых является ЗАО «МХК «РХС» которые могут существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2023 - 2024 годы

Непрерывность и Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, направленный на оптимизацию

величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2022-2025 годах рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности валютных рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Кроме того, отдельные страны, в том числе США, непрерывно усиливают санкции в отношении торговли электронными компонентами, ужесточают условия платежей, оказывают прямой контроль банковской сферы в странах-производителях электронных компонентов. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Приложения:
Пояснения 4. Основные средства
Пояснения 5. Финансовые вложения
Пояснения 6. Запасы
Пояснения 7. Дебиторская задолженность
Пояснения 8. Обязательства
Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор _____ Угрюмов В.С.

Главный бухгалтер _____ Угрюмов В.С.

«25» марта 2026 года



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	63 512	(39 765)	-	-	-	(3 689)	-	-	-	-	-	63 512	(43 454)
	За 2024 г.	63 512	(35 817)	-	-	-	(3 948)	-	-	-	-	-	63 512	(39 765)
в том числе: Здания	За 2025 г.	56 720	(33 817)	-	-	-	(3 594)	-	-	-	-	-	56 720	(37 411)
	За 2024 г.	56 720	(30 022)	-	-	-	(3 795)	-	-	-	-	-	56 720	(33 817)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 031	(4 795)	-	-	-	(95)	-	-	-	-	-	5 031	(4 890)
	За 2024 г.	5 031	(4 642)	-	-	-	(153)	-	-	-	-	-	5 031	(4 795)
Офисное оборудование	За 2025 г.	959	(959)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	959	(959)
	За 2024 г.	959	(959)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	959	(959)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	194	(194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194	(194)
	За 2024 г.	194	(194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194	(194)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608	-
	За 2024 г.	608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
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	19 449	23 139	27 087
в том числе:			

Здания	19 309	22 903	26 698
Машины и оборудование (кроме офисного)	141	236	389
Неамортизируемые основные средства - всего	608	608	608
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных средств	608	608	608

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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 052	-	-	-	2 052	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Склад жидкой фасофки МХК	За 2025 г.	-	-	2 052	-	-	-	2 052	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	25 428	-	38 068	(22 585)	-	-	-	-	40 911	-
	За 2024 г.	32 495	-	10 233	(16 150)	(1 150)	-	-	-	25 428	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	За 2025 г.	25 428	-	38 068	(22 585)	-	-	-	-	40 911	-
	За 2024 г.	32 495	-	10 233	(16 150)	(1 150)	-	-	-	25 428	-
Итого	За 2025 г.	25 428	-	38 068	(22 585)	-	-	-	-	40 911	-
	За 2024 г.	32 495	-	10 233	(16 150)	(1 150)	-	-	-	25 428	-

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.	64 632	-	580 065	(580 499)	-	-	X	X	64 198	-
	За 2024 г.	54 516	-	798 241	(788 125)	-	-	X	X	64 632	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	6 545	-	14 432	(1 026)	-	-	(10 295)	-	9 656	-
	За 2024 г.	4 842	-	21 053	(19 350)	-	-	199	-	6 545	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	47	-	47	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	58 052	-	422 179	(432 585)	-	-	6 849	-	54 495	-
	За 2024 г.	49 656	-	535 874	(527 478)	-	-	28 179	-	58 052	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	35	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	143 454	(146 853)	-	-	3 399	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 088	(60 088)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	35	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	-	181 226	(181 209)	-	-	-	-	35	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	524 675	(20 904)	151 796	-	(308 907)	-	-	-	367 564	(20 904)
	За 2024 г.	428 667	(20 904)	183 829	-	(87 821)	-	-	-	524 675	(20 904)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	83 522	-	90 363	-	(43 998)	-	-	-	129 887	-
	За 2024 г.	69 641	-	22 665	-	(8 784)	-	-	-	83 522	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	417 759	-	56 245	-	(264 307)	-	-	-	209 697	-
	За 2024 г.	334 968	-	160 661	-	(77 870)	-	-	-	417 759	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22 212	(20 904)	4 699	-	-	-	-	-	26 911	(20 904)
	За 2024 г.	23 325	(20 904)	38	-	(1 151)	-	-	-	22 212	(20 904)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	602	-	-	-	(602)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	618	-	-	-	(16)	-	-	-	602	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	485	-	489	-	-	-	-	-	974	-
	За 2024 г.	20	-	465	-	-	-	-	-	485	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	95	-	-	-	-	-	-	-	95	-
	За 2024 г.	95	-	-	-	-	-	-	-	95	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	524 675	(20 904)	151 796	-	(308 907)	-	-	X	367 564	(20 904)
	За 2024 г.	428 667	(20 904)	183 829	-	(87 821)	-	-	X	524 675	(20 904)

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.	323 639	-	-	(140 953)	-	-	182 686
	За 2024 г.	153 592	388 152	-	(218 105)	-	-	323 639
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	279 498	-	-	(117 798)	-	-	161 700
	За 2024 г.	118 127	375 076	-	(213 705)	-	-	279 498
Долгосрочные займы	За 2025 г.	44 141	-	-	(23 155)	-	-	20 986
	За 2024 г.	35 465	13 076	-	(4 400)	-	-	44 141
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	183 400	57 918	237	(65 559)	(1 112)	-	174 884
	За 2024 г.	273 871	51 875	167	(142 506)	(7)	-	183 400
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	153 428	30 793	237	(47 558)	(1 112)	-	135 788
	За 2024 г.	123 612	47 049	167	(17 393)	(7)	-	153 428
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 175	676	-	(825)	-	-	1 026
	За 2024 г.	47 333	1 154	-	(47 312)	-	-	1 175
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	528	-	-	-	-	541
	За 2024 г.	52	-	-	(39)	-	-	13
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 010	-	-	(74 010)	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	13 937	-	-	-	-	13 937
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 411	9 387	-	(1 979)	-	-	12 819
	За 2024 г.	5 298	2 816	-	(2 703)	-	-	5 411
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	279	2 586	-	(150)	-	-	2 715
	За 2024 г.	317	-	-	(38)	-	-	279
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 323	-	-	(4 503)	-	-	6 820
	За 2024 г.	11 213	110	-	-	-	-	11 323
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 874	-	-	(9 165)	-	-	709
	За 2024 г.	9 373	501	-	-	-	-	9 874
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	902	-	-	(390)	-	-	512
	За 2024 г.	813	89	-	-	-	-	902
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	957	-	-	(957)	-	-	-
	За 2024 г.	1 833	124	-	(1 000)	-	-	957
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	38	11	-	(32)	-	-	17
	За 2024 г.	17	32	-	(11)	-	-	38
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	507 039	57 918	237	(206 512)	(1 112)	X	357 570
	За 2024 г.	427 463	440 027	167	(360 611)	(7)	X	507 039

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.	2 452	3 663	3 212	231	2 673
	За 2024 г.	2 775	4 012	4 335	-	2 452
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 452	3 663	3 212	231	2 673
	За 2024 г.	2 775	4 012	4 335	-	2 452

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	434 445	61 767
Затраты на оплату труда	42 871	53 000
Отчисления на социальные нужды	7 745	8 998
Амортизация	3 690	3 948
Прочие затраты	89 063	106 370
Итого по элементам	577 814	234 083
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	577 814	234 083

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР
УГРЮМОВ В.С.

