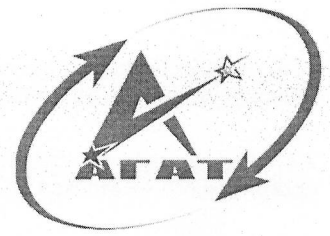


# РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АГАТ»



Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год .

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «АГАТ». Является субъектом малого предпринимательства.
- 1.2. Юридический адрес – 644116, г. Омск, ул. 36-я Северная, д. 5/2, офис 31.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 06.03.2018 г.
- 1.4. Основной вид деятельности (ОКВЭД): - 20.13 Производство прочих основных неорганических химических веществ. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 7 человек.
- 1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет
- 1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Учредителями общества являются: Мещеряков Александр Михайлович (доля в уставном капитале - 1/3), Гинтер Кристина Владимировна (доля в уставном капитале - 1/3), Росликов Андрей Евгеньевич (доля в уставном капитале - 1/6), Росликов Владислав Евгеньевич (доля в уставном капитале - 1/6).
- 1.7. К обычным видам деятельности организации относятся:
  - производство моющих средств;
  - реализация сопутствующих товаров.

1.8. Единоличным исполнительным органом является директор предприятия – Росликов В.Е. Главный бухгалтер – Артемьева О.В.

1.9. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

## 2. Информация об учетной политике

2.1. Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «АГАТ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет отчетность по упрощенной форме в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2. Состав бухгалтерской отчетности - упрощенная бухгалтерская отчетность, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3. В связи с имеющимся правом применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и отчетности, а также не являясь эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (основание п3 ПБУ 8/2010);

- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (основание п.2 ПБУ 18/02);

- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н (основание п3 ПБУ 11/2008);

- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н;



природопользования	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2. 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	5 144	7 250	9 570
в том числе:			
Сооружения	63	79	127
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 081	7 170	9 443
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

### 4. Запасы, Инвентаризация.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Фактическая себестоимость	резерв в подобесценение	затраты	списано		резерв в подобесценение	изменения видов запасов		Фактическая себестоимость	резерв подобесценение
					фактическая себестоимость	резерв подобесценение		фактическая себестоимость	резерв подобесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 709	-	30 143	(29 744)	-	-	X	X	8 109	-
	3а 2024 г.	6 440	-	29 819	(28 549)	-	-	X	X	7 709	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 943	-	29 404	(814)	-	-	(27 923)	-	6 610	-
	3а 2024 г.	4 986	-	28 689	(2 314)	-	-	(25 417)	-	5 943	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 525	-	19	(27 501)	-	-	27 383	-	1 426	-
	3а 2024 г.	1 238	-	14	(25 075)	-	-	25 348	-	1 525	-
Товары	3а 2025 г.	241	-	720	(1 429)	-	-	540	-	72	-
	3а 2024 г.	216	-	1 116	(1 160)	-	-	69	-	241	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.2. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.11.2025	-
Материально-производственные запасы	28.11.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.



Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 580	-	3 577	-	(1 199)	-	-	X	3 958	-
	3а 2024 г.	2 002	-	1 581	-	(2 003)	-	-	X	1 580	-

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам сомнительной задолженности на конец отчетного периода не выявила.

#### 6. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 970	-	-	(2 970)	-	-	-
	3а 2024 г.	5 215	-	-	(2 245)	-	-	2 970
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2 970	-	-	(2 970)	-	-	-
	3а 2024 г.	5 215	-	-	(2 245)	-	-	2 970
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 460	557	-	(1 705)	-	-	1 312
	3а 2024 г.	7 325	1 774	-	(6 638)	-	-	2 460
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 183	258	-	(1 183)	-	-	258
	3а 2024 г.	6 624	1 183	-	(6 624)	-	-	1 183
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	537	15	-	(519)	-	-	32
	3а 2024 г.	522	29	-	(15)	-	-	537
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	116	81	-	(3)	-	-	195
	3а 2024 г.	-	116	-	-	-	-	116
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	416	146	-	-	-	-	562
	3а 2024 г.	179	237	-	-	-	-	416
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	209	56	-	-	-	-	265
	3а 2024 г.	-	209	-	-	-	-	209
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 430	557	-	(4 675)	-	X	1 312
	За 2024 г.	12 540	1 774	-	(8 883)	-	X	5 430

## 7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	51 583	50 927
Затраты на оплату труда	9 297	8 669
Отчисления на социальные нужды	2 616	2 032
Амортизация	2 106	2 320
Прочие затраты	6 200	4 306
Итого по элементам	71 803	68 255
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(21 848)	(22 535)
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 955	45 720

## 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 55 966 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 5 476 тыс. руб., что незначительно выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением объема продаж и ростом цен.

## 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Учитывая все риски, оценивая текущее состояние предприятия, активы и обязательства, руководство предприятия не выражает сомнений в способности осуществлять свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Директор \_\_\_\_\_ Росликов В.Е.

26 марта 2026 г.

