

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП:Микс» (ООО «Олимп:Микс»)

ИНН 6684032288, КПП 668401001, ОГРН 1186658054428

Адрес: 623119, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Вайнера 10а.

1. Общая информация об организации

ООО «ОЛИМП:Микс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

23.20.2 - Производство огнеупорных цементов, растворов, бетонов и аналогичных составов.

Вспомогательные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная;

23.70.3 - Производство гранул и порошков из природного камня;

23.99.61 - Производство минеральных теплоизоляционных материалов и изделий;

49.42 - Предоставление услуг по перевозкам.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

Офис:

По договору аренды нежилого помещения №А-01/07/2018 от 23.07.2018 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 623119, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Вайнера, д. 10а.

Склады:

1. По договору аренды нежилого помещения № А-001/01/2022 от 01.01.2022 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 623100, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Вайнера, д. 10а.

2. По договору аренды нежилого помещения № 007-А/2024 от 11.04.2024 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 623102, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Кольцевая, д. 11.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

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.	56 931	-	389 578	(382 625)	-	-	X	X	63 884	-
	За 2024 г.	41 524	-	334 815	(319 408)	-	-	X	X	56 931	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	56 469	-	262 469	-	-	-	(259 809)	-	59 129	-
	За 2024 г.	36 408	-	225 939	-	-	-	(205 878)	-	56 469	-
Готовая продукция	За 2025 г.	462	-	-	(356 929)	-	-	361 222	-	4 755	-
	За 2024 г.	5 116	-	-	(297 655)	-	-	293 001	-	462	-
Товары	За 2025 г.	-	-	25 632	(25 696)	-	-	64	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 682	(21 753)	-	-	71	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	101 477	-	-	-	(101 477)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	87 194	-	-	-	(87 194)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

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		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	79 544	-	100 193	-	(76 830)	-	-	-	102 907	-	
	За 2024 г.	29 077	-	77 776	-	(27 309)	-	-	-	79 544	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 752	-	2 753	-	(3 503)	-	-	-	3 002	-	
	За 2024 г.	1 438	-	3 560	-	(1 246)	-	-	-	3 752	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	72 963	-	97 416	-	(73 176)	-	-	-	97 202	-	
	За 2024 г.	25 865	-	73 160	-	(26 063)	-	-	-	72 963	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18	-	4	-	-	-	-	-	23	-	
	За 2024 г.	15	-	4	-	-	-	-	-	18	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 736	-	-	-	(75)	-	-	-	2 661	-	
	За 2024 г.	1 759	-	977	-	-	-	-	-	2 736	-	
Итого	За 2025 г.	79 544	-	100 193	-	(76 830)	-	-	X	102 907	-	
	За 2024 г.	29 077	-	77 776	-	(27 309)	-	-	X	79 544	-	

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	100 204	100 204	76 715	76 715	27 303	27 303

7. Обязательства

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 000	-	-	-	-	39 000	
	За 2024 г.	-	39 000	-	-	-	39 000	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	39 000	-	-	-	-	39 000	
	За 2024 г.	-	39 000	-	-	-	39 000	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	87 199	68 226	-	(47 784)	-	107 640	
	За 2024 г.	71 295	72 273	-	(56 370)	-	87 199	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	73 899	61 689	-	(47 710)	-	87 879	
	За 2024 г.	68 963	61 152	-	(56 216)	-	73 899	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8	-	-	-	-	8	
	За 2024 г.	162	-	-	(154)	-	8	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	75	19	-	(75)	-	19	
	За 2024 г.	-	75	-	-	-	75	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	9 009	-	-	-	-	9 009	
	За 2024 г.	-	9 009	-	-	-	9 009	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	953	864	-	-	-	1 818	
	За 2024 г.	467	486	-	-	-	953	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 809	5 305	-	-	-	8 114	
	За 2024 г.	1 687	1 122	-	-	-	2 809	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	446	349	-	-	-	795	
	За 2024 г.	16	430	-	-	-	446	
Итого	За 2025 г.	126 199	68 226	-	(47 784)	X	146 640	
	За 2024 г.	71 295	111 273	-	(56 370)	X	126 199	

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	87 282	73 907	69 125

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Шлык Владислав Евгеньевич, доля участия — 50 процентов.

Шлык Евгений Геннадьевич, доля участия — 25 процентов.

Бородина Наталья Владимировна, доля участия — 25 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Управляющий-индивидуальный предприниматель Шлык Владислав Евгеньевич (Решение № 2 от 22.10.2018, бессрочно по Договору №У 02/10/2018 от 22.10.2018 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа).

Главный бухгалтер — Шлык Владислав Евгеньевич.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Управляющий ИП ООО «ОЛИМП:Микс»



Шлык В.Е.

Главный бухгалтер ООО «ОЛИМП:Микс»



Шлык В.Е.