

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

### ООО «Трио-Инвест» за 2025 год

#### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Трио-Инвест» (далее Общество) зарегистрировано

МИФНС № 23 по Московской области, 30.04.2004 года.

ОГРН 1045002003441, ИНН 5009045076, КПП 500901001, юридический адрес: 142000, Московская область, г. Домодедово, территория ТРИО-ИНВЕСТ-ЯМ (Центральный мкр.), строение 3.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с учетной политикой для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1.1. Уставный капитал организации: 3 089 100 000 (Три миллиарда восемьдесят девять миллионов сто тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Бенефициарные владельцы Общества:

- Общество с ограниченной ответственностью «Агропромышленный холдинг «Мираторг»

142000, Московская область, город Домодедово, микрорайон Центральный, территория «Трио-Инвест»-Ям», строение 3 ОГРН 1077763208874; ИНН 7704669440.

1.3. Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2

1.4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 788 человек, на 31 декабря 2024 года составляла 721 человек.

1.5. Общество имеет обособленные подразделения:

Наименование ОП	Адрес	КПП	Дата постановки на учет
ОП Трио СПб	193079, РОССИЯ, г.Санкт-Петербург, Октябрьская наб, д.104, корп. 38,лит. АБ	781145001	01.01.2017

1.6. Дивиденды

Не выплачивались.

#### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Трио-Инвест» утверждена приказом генерального директора Панкова В.Н. от 28.12.2024 № 01-12/2024.

##### 2.1. Бухгалтерская отчетность.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенным признается показатель, отношение которого к валюте баланса составляет более 5%. Показатели, составляющие менее 5% от валюты баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером или

конкретными обстоятельствами возникновения.

## 2.2. Основные средства.

Лимит стоимости для принятия на учет в качестве основного средства актива, характеризующегося признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, составляет более 100 000 рублей за единицу.

В организации применяется линейный метод амортизации.

С 2022 года, обязательно к применению ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Основные средства	Строка	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
<b>в том числе</b>	<b>1150</b>	<b>8 449 378</b>	<b>9 653 826</b>	<b>10 732 964</b>
Земельные участки и объекты природопользования		126 784	126 784	126 784
Здания		4 418 954	4 632 511	4 770 131
Сооружения		252 888	284 105	331 386
Транспортные средства				
Машины и оборудование		3 347 172	4 277 415	4 802 958
Право пользования активом		13 917	15 469	18 722
Производственный и хоз. инвентарь		0	36	89
Незавершенное строительство объектов ОС, НМА		247 502	247 358	607 438
Оборудование к установке		167		0
Приобретение отдельных объектов ОС, НМА		27 765	54 308	56 261
Другие основные средства		14 229	15 840	19 195

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года (п.51 ФСБУ 25/2018).

Движение основных средств представлено в таблице 4.1. Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 2.3 Запасы.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по методам ФИФО, средней себестоимости.

## 2.4. Доходы и расходы.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Обычными видами деятельности для ООО «Трио-Инвест» являются:

- оказание услуг по предоставлению в аренду недвижимого имущества;
- производство готовых блюд и полуфабрикатов;

Остальные доходы являются прочими. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

## 3. Нематериальные активы.

Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н утвержден ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», который обязателен к применению начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

## Критерии НМА по ФСБУ 14/2022

Согласно пункту 4 ФСБУ 14/2022, объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно пятью признаками:

- Не имеет материально-вещественной формы.
- Предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже товаров, при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации (НКО), направленной на достижение целей, ради которых она создана.
- Предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
- Способен приносить организации экономические выгоды в будущем (обеспечить достижение НКО целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (например, исключительные права или права по лицензионным договорам и др.). При этом доступ иных лиц к этим выгодам организация способна ограничить.
- Может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

В составе нематериальных активов Общества числятся

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Товарные знаки	0	0	92
Программное обеспечение	89 219	113 254	0
<b>Итого</b>	<b>89 219</b>	<b>113 254</b>	<b>92</b>

Движение нематериальных активов представлено в таблице 3.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Проверку на обесценение нематериальных активов в 2025 году Общество не проводило.

## 4. Основные показатели деятельности Общества.

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Выручка от продажи готовой продукции	6 222 474	6 216 901
Выручка от продажи услуг	736 661	744 161
Себестоимость готовой продукции	5 683 502	5 989 949
Себестоимость услуг	352 782	258 688
Управленческие расходы	637 305	717 163
Проценты к получению	97	6
Проценты к уплате	400 066	188 851
Доходы от продажи ОС, прочих активов	24 273	65 949
Штрафы, пени полученные за нарушения условий договоров	3 896	8 105
Доходы прошлых лет		11
Курсовые разницы	15 035	18 432
Прочие доходы	55 544	10 075
Услуги банка	1 796	1 612

Остаточная стоимость ОС и ТМЦ	53 524	116 748
Госпошлины, прочие налоги и сборы	103	82
Штрафы, пени уплаченные за нарушения условий договоров	1 706	
Расходы прошлых периодов	25 549	34 552
Курсовая разница		27 184
Прочие расходы	85 850	64 373

5. Финансовые вложения отсутствуют.

6. Общество создает резервы предстоящих расходов согласно учетной политике и требованиям бухгалтерского учета. Так, в отчетном периоде сформирован резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме 41 236 тыс.рублей. Также сформированы резервы сомнительных долгов в размере 13 884 тыс.рублей.

7. Дебиторы и кредиторы.

Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	ед. изм	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
<b>Дебиторская задолженность</b>		<b>2 010 636</b>	<b>1 111 760</b>	<b>2 089 420</b>
<b>Покупатели - всего</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>1 499 333</b>	<b>439 039</b>	<b>1 684 764</b>
В том числе				
ООО "ТК МИРАТОРГ"		1 467 778	399 289	1 117 811
ООО "ТД "МИРАТОРГ"		0	8 763	9 454
ООО "ПРОДМИР"		9 119	0	546 021
ООО "МАКСИСТЕМ"		0	0	20
ООО "РЭСМ"		0	1 752	1 752
ООО "Мираторг Запад"		11 722	0	0
Прочие		10 714	29 235	9 706
Резерв		-4 117		
<b>Поставщики - всего</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>403 402</b>	<b>578 756</b>	<b>312 383</b>
В том числе			0	
ООО "МИРАТОРГ-ЭНЕРГО"		296 453	222 893	136 583
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"		17 777	108 612	0
СП ООО ASIANS FROZEN FOOD		39 425	0	0
АО "МОСЭНЕРГОСБЫТ"		0	0	28 967
ООО "АГЕРРАТУМ"		0	0	17 796
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"		0	26 537	0
ПРОДМИР ООО		0	24 949	10 771
ООО "АГРОЗАПАД"		0	0	3 331
ООО "ХОДЫНСКИЙ ПАРК"		3 462	6 644	2 790
АО "ТАТЭНЕРГОСБЫТ"		4 509	11 567	2 034
ООО "БрянскАгрострой"		0	49 295	15 873
ООО "АТИТОКА-СТРОЙ"		10 133	0	0
ООО "ЭДВАНТА"		9 493	0	0
МОСОБЛГАЗПОСТАВКА ООО		4 341	0	0

JAMY FOODS		3 544	0	0
ООО "МОНТАЖПРОЕКТ"		2 708	0	0
ООО "АПХ МИРАТОРГ"		2 304	0	0
ООО "ПЛОТАВСКОЕ"		1 463	0	0
Прочие		15 681	128 259	94 238
Резерв		-7 890	0	0
<b>Расчеты по налогам</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>23 463</b>	<b>23 424</b>	<b>72 576</b>
<b>Расчеты с внебюджетными фондами</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>28 230</b>	<b>23 601</b>	<b>0</b>
Резерв		-1 877	0	0
<b>Расчеты с прочими дебиторами</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>56 208</b>	<b>46 939</b>	<b>19 697</b>

Движение дебиторской задолженности представлено в таблице 7.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	ед. изм	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
<b>Кредиторская задолженность</b>		<b>4 027 243</b>	<b>4 746 012</b>	<b>2 948 260</b>
<b>Поставщики - всего</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>3 484 236</b>	<b>2 448 839</b>	<b>2 235 697</b>
В том числе				
ООО "ТК МИРАТОРГ"		2 264 899	1 793 088	1 362 592
ООО "БРЯНСКАГРОСТРОЙ"		1 748	1 709	469 769
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"		100 902	33 169	13 036
ООО "МИРАТОРГ-ЭНЕРГО"		384 304	0	87 911
ООО "АПХ МИРАТОРГ"		4 400	2 461	6 373
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"		73 770	0	9 584
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"		66 447	0	21 282
AGROMIR		0	20 000	20 000
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"		0	68 534	4 733
ООО "Мираторг Технологии"		105 306	0	0
ООО "ОМ"		59 381	0	0
ООО "ГЕРВИГ"		59 160	0	0
ООО "ОМ"		59 381	0	0
ООО "ГЕРВИГ"		59 160	0	0
СП ООО ASIANS FROZEN FOOD		46 204	0	0
АО "СИЛД ЭЙР КАУСТИК"		37 779	0	0
Прочие		161 395	529 878	240 417
<b>Покупатели - всего</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>405 767</b>	<b>2 107 822</b>	<b>550 131</b>
В том числе				
ООО "ТК МИРАТОРГ"		404 096	2 105 437	
ООО "ПРОДМИР"		0	0	550 000
Прочие		1 671	2 385	131
<b>Расчеты по налогам</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>65 672</b>	<b>128 066</b>	<b>73 676</b>
<b>Расчеты с внебюджетными фондами</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>40 728</b>	<b>34 221</b>	<b>61 674</b>
<b>Задолженность перед персоналом организации</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>27 089</b>	<b>27 059</b>	<b>27 062</b>
<b>Расчеты с прочими дебиторами</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>3 751</b>	<b>5</b>	<b>18</b>

Движение кредиторской задолженности представлено в таблице 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 8. Расходы будущих периодов.

В составе прочих оборотных активов строка 1260 Баланса у Общества числятся:

- НДС с авансов полученных;

Наименование показателя	ед. изм.	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
НДС с авансов полученных	тыс. руб.	37 447	191 454	91 689

#### 9. Сведения о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

#### СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВАХ, КОНТРОЛИРУЕМЫХ УЧАСТНИКОМ (УЧРЕДИТЕЛЕМ) ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Наименование акционера (участника) Организации (указываются акционеры и участники Организации, имеющие в ней долю более 20%)	Наименование общества, контролируемого акционером (участником) организации (указываются те общества, в которых доля участия акционера или участника Организации составляет более 20%)	Процент голосующих акций или доли в УК, принадлежащих акционеру или участнику Организации	Возможность определения решений в контролируемых обществах (например, право назначать единоличный исполнительный орган или 50% совета директоров и т.п.)
1	2	3	4	5
1	ООО "АПХ "Мираторг"	ООО "Мираторг-Желатин"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Прохоровский комбикормовый завод"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Прохоровские Комбикорма"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ЗАО "БелКом"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Белгородская овощная компания"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Пристенская зерновая компания"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг-Орел"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе

		ООО "Р.Л.Брянск"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг-Курск"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг-Энерго"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Изобилие"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг-Генетика"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг Финанс"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг-Технологии"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "ТК "Мираторг"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Фрио Логистик"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Трио-Инвест"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Фрио-Инвест"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг Запад"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ЗАО "СК Короча"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Брянский бройлер"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе

		ООО "АФ "Благодатенская"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Орел-Агро-Продукт"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Мираторг Агро-Орел"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "ЛБ Орел"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе
		ООО "Гепаринус"	50%	-
		ООО "Гранд Фрайз"	50%	-
		ООО "Мираторг-Менеджмент"	100%	определяет все решения, принимаемые в обществе

За 2025 год по связанным сторонам осуществлялось следующее движение денежных средств, отраженное в отчете о движении денежных средств:

Наименование показателя	код	2025 год
<b>Поступление - всего</b>		<b>5 123 803</b>
в том числе		
от продажи продукции, товаров и услуг	4111	4 288 803
прочие поступления	4119	-
от возврата предоставленных займом	4213	-
получение кредитов и займов	4311	835 000
<b>Платежи - всего</b>		<b>-710 066</b>
в том числе		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-710 066
в связи с приобретением долей участия	4222	-
предоставление займов	4223	-
прочие платежи	4229	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-

Операции по связанным сторонам за 2025 год (руб)

Название	Счёт №	Договор Описание	Начальное Сальдо	Дебет Сумма (Руб)	Кредит Сумма (Руб)	Конечное Сальдо
МИРАТОРГ-ТЕХНОЛОГИИ ООО	Поставщик	SAP-Д0104-3734	-33 313 326,23		33 133 642,37	-66 446 968,60
МИРАТОРГ-МЕНЕДЖМЕНТ ООО	Поставщик	SAP-Д0104-5021	-793 848,07		2 712 288,14	-3 506 136,21
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"	Поставщик	Д0104-1564	-9 406 782,41		91 397 892,71	-100 804 675,12
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"	Поставщик	SAP-Д0104-4978	0,00			0,00
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	SAP-Д0104-3332	-23 968,80			-23 968,80
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	SAP-Д0104-3343	-2 024 037,53		10 494 842,53	-12 518 880,06
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	SAP-Д0104-4626	0,00	2 833 953,16	2 833 953,16	0,00
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	Основной/разовая покупка	0,00	242 632 437,60	244 326 445,18	-1 694 007,58
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	Основной/разовая покупка	93 443 100,12	74 594 668,74	168 037 768,86	0,00
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	SAP-Д0104-4626	15 169 104,18	2 720 762,58	113 190,58	17 776 676,18
ООО "АГРОПОСТАВКА МТ"	Поставщик	SAP-Д0104-3387	-1 392 864,00			-1 392 864,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	14.05.2019	0,00	37 719 222,30	37 719 222,30	0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	Д0104-942	0,00			0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	SAP-Д0104-3298	-6 463,00	6 463,00		0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	Основной/разовая покупка	0,00			0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	Тест сырье	0,00			0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	SAP-Д0104-3415	0,00			0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик	SAP-Д0104-3414	0,00			0,00
ЗАО "СК КОРОЧА"	Поставщик	Д0104-998	0,00	156 955,57	1 067 110,52	-910 154,95
ЗАО "СК КОРОЧА"	Поставщик	Д0419-1236	0,00			0,00
ЗАО "СК КОРОЧА"	Поставщик	Д0104-998	156 955,57		156 955,57	0,00
ЗАО "СК КОРОЧА"	Поставщик	Д0419-1236	474 776,17			474 776,17
ООО "Мираторг Финанс"	Поставщик	SAP-Д0104-4708	0,00			0,00
ООО "МИРАТОРГ-ЭНЕРГО"	Поставщик	Д0104-872	0,00	430 759 362,01	430 759 362,01	0,00
ООО "МИРАТОРГ-ЭНЕРГО"	Поставщик	Д0104-872	266 551 451,38	230 330 635,12	200 428 726,89	296 453 359,61
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик	Д0104-1561	-32 860 102,57		42 854 398,23	-75 714 500,80
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик	Д0104-1814	-309 060,00		28 917 616,70	-29 226 676,70
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик	SAP-Д0104-5140	0,00		182 386,06	-182 386,06
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик	SAP-Д0104-5275	0,00			0,00
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик	SAP-Д0104-5872	0,00		182 400,00	-182 400,00
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Д0104-589	-21 865 902,03			-21 865 902,03
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Д0104-3106	0,00			0,00
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	SAP-Д0104-4988	-2 062 063,02	2 062 063,02		0,00
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Юридические услуги	153 779,60			153 779,60
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Ведение бухгалтерского учета	247 800,00			247 800,00
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Договор поставки товара Д0118- 61427	-265 431 940,22	62 000 000,00	378 222 963,10	-581 654 903,32
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Поставщик	Договор поставки ТМЦ Д0118-61424	-20 300 779,22		764 700,14	-21 065 479,36
ООО "ПЛОТАВСКОЕ"	Поставщик	Д0434-557	0,00		1 462 598,40	-1 462 598,40
ООО "МИРАТОРГ- БЕЛГОРОД"	Поставщик	Д0419-1236	0,00			0,00
ООО "МИРАТОРГ- БЕЛГОРОД"	Поставщик	Д0419-1236	0,00			0,00

ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	Д0104-2738	-141 229,10	2 999 400,62	2 858 171,52	0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	Д0104-2974	0,00			0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	Д0104-3049	0,00			0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	SAP-Д0104-3825	0,00			0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	SAP-Д0104-3960	-1 349 982,10		135 744,00	-1 485 726,10
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	SAP-Д0104-5150	0,00			0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	Д0104-2738	0,00			0,00
ООО "БрянскАгрострой"	Поставщик	Д0104-3049	0,00			0,00
ООО "Брянский бройлер"	Поставщик	Д0104-1560	0,00		4 346 995,69	-4 346 995,69
ООО "Брянский бройлер"	Поставщик	Д0104-2742	-1 179,58			-1 179,58
ООО "Брянский бройлер"	Поставщик	Д0104-2966	-35 332,21			-35 332,21
ООО "Брянский бройлер"	Поставщик	Д0104-883	0,00		486 444,04	-486 444,04
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	Поставщик	Д0104-1660	30 727 111,13		2 746 555,23	27 980 555,90
ООО "АПХ МИРАТОРГ"	Займ	SAP-Д0104-5388	-780 000 000,00		835 000 000,00	-1 615 000 000,00
ООО "АПХ МИРАТОРГ"	Займ	%% Договор займа SAP-Д0104-5388 от 23.12.2024	-313 278,69		30 119 753,42	-30 433 032,11
ООО "ТК МИРАТОРГ"	Займ	Займ	-1 478 892 111,20		2 579 287 602,70	-4 058 179 713,90
ООО "АГРОЗАПАД"	Поставщик	Основной/разовая покупка	-36 804 888,59	42 017 812,60	5 212 924,01	0,00
ООО "АПХ "МИРАТОРГ"	Поставщик		62 322,00	570 654,72	796 362,94	-163 386,22
ООО "БРЯНСАГРОСТРОЙ"	Поставщик		-217 988,96	50 054 035,86	49 623 927,98	212 118,92
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	Поставщик		-56 160,00	0,00	207 099,97	-263 259,97
ООО "КВАЛТИФУД"	Поставщик		-1 552 568,16	1 552 568,16	0,00	0,00
ООО "Мираторг Запад"	Поставщик		0,00	7 016 627,99	7 016 627,99	0,00
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"	Поставщик		-718 557,50	94 698,56	-526 955,27	-96 903,67
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	Поставщик		-25 703 321,82	89 962 632,02	119 817 878,91	-55 558 568,71
ООО "ФРИО ЛОГИСТИК"	Поставщик		0,00	1 042 550,00	1 084 550,00	-42 000,00
ЗАО "СК КОРОЧА"	Поставщик		-90 705,34	214 699,43	129 685,60	-5 691,51
ООО "АГЕРРАТУМ"	Поставщик		-401 081 604,24	768 195 656,03	392 981 472,56	-25 867 420,77
МИРАТОРГ-ТЕХНОЛОГИИ ООО	Поставщик		-20 516 926,52	1 000 000,00	26 686 769,42	-46 203 695,94
МИРАТОРГ-МЕНЕДЖМЕНТ ООО	Поставщик		0,00	4 514 501,29	74 777 892,85	-70 263 391,56
ООО "МИРАТОРГ ЛОГИСТИК"	клиент	SAP-Д0246-300	49 335,00	228 360,00	259 380,00	18 315,00
ООО "СТЕЙК И БУРГЕР"	клиент	SAP-Д0126-64	0,00	737,12	555,60	181,52
ООО "ФРИО ЛОГИСТИК"	клиент	АЙС № 0302-37 от 01.01.10	0,00	29 288,14	29 288,14	0,00
ООО "ФРИО ЛОГИСТИК"	клиент	SAP-Д0105-8569	60 885,00	658 515,00	663 300,00	56 100,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Трио-ТК (реализация)	0,00	6 614 552 092,99	5 208 611 405,12	1 405 940 687,87
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	0104-119 (реализация Трио-ТК)	0,00	58 353 513,63	58 353 513,63	0,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Договор поставки товара Д0118-61427	0,00	1 284 289,86		1 284 289,86
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Договор поставки товара Д0104-289	191 246,40			191 246,40
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Д0118-87461	0,00	21 158 676,00	21 158 676,00	0,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Д0104-2132	27 519,36	58 582,27		86 101,63
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	SAP-Д0118-123406	0,00	2 722 500,00		2 722 500,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Трио-ТК (реализация)	-783 538 923,39	1 578 538 923,39	795 000 000,00	0,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	0104-119 (реализация Трио-ТК)	-58 353 513,63	58 353 513,63		0,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Д0118-87461	-21 158 676,00	21 158 676,00		0,00

ООО "Мираторг Запад"	клиент	130118122SX/П-10 от 28.04.2018	4 010 765,23		4 010 765,23	0,00
ООО "Мираторг Запад"	клиент	SAP-Д0201-5322	37 328 783,09	115 717 552,08	141 324 720,03	11 721 615,14
ЗАО "СК КОРОЧА"	клиент	Д0415-7419	15 066,00		15 066,00	0,00
ЗАО "СК КОРОЧА"	клиент	Д0415-12767	0,00	5 322 625,70	5 301 255,74	21 369,96
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	клиент	SAP-Д0501-32593	3 737 182,04	9 667 923,34	10 593 083,04	2 812 022,34
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	клиент	Д0501-21410	-146 872,54			-146 872,54
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Д0119-7660 от 01.11.2014	0,00	2 922 480,00	2 922 480,00	0,00
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Д0119-14560	0,00	768 537,37	768 537,37	0,00
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Д0104-2131	0,00	452 723,23	452 723,23	0,00
ООО "ПРОДМИР"	клиент	SAP-Д0119-15736	2 235,28	3 342 349,20	2 265 144,01	1 079 440,47
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Д0119-7660 от 01.11.2014	0,00	1 461 240,00	1 461 240,00	0,00
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Д0119-14560	0,00	315 814,14	315 814,14	0,00
ООО "БРЯНСКИЙ БРОЙЛЕР"	клиент	Д0503-4329	1 085 418,91	9 194 231,23	9 374 284,54	905 365,60
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"	клиент	SAP-Д0605-8077	17 091,72	27 057,41	44 149,13	0,00
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	клиент	SAP-Д0104-3487	0,00	307 244,74		307 244,74
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	клиент	SAP-Д0701-6229	0,00	783 552,20	783 552,20	0,00
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	клиент	SAP-Д0701-6229	-106 197,84	283 554,62	499 997,58	-322 640,80
ООО "БрянскАгрострой"	клиент	Основной	-142 128,00	0,00	0,00	-142 128,00
ООО "БРЯНСКАЯ МЯСНАЯ КОМПАНИЯ"	клиент	Основной	-2 785 536,96	12 795 311,44	10 823 122,08	-813 347,60
ООО "Мираторг Запад"	клиент	Основной	-30 266 581,84	30 266 581,84	0,00	0,00
ООО "МИРАТОРГ-КУРСК"	клиент	Основной	0,00	34 183,44	34 183,44	0,00
ООО "МИРАТОРГ-ОРЕЛ"	клиент	Основной	0,00	59 831,96	73 276,36	-13 444,40
ООО "ПРОДМИР"	клиент	Основной	-1 511 540,08	57 307 620,96	47 756 350,80	8 039 730,08
ООО "ТД "МИРАТОРГ"	клиент	Основной	8 763 266,00	76 392,44	8 839 658,44	0,00
ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "МИРАТОРГ"	клиент	Основной	399 101 540,59	6 091 071 820,42	6 432 588 414,30	57 584 946,71
ООО "ФРИО ЛОГИСТИК"	клиент	Основной	2 445 589,46	32 878 100,22	32 734 195,57	2 589 494,11
ООО "МИРАТОРГ ЛОГИСТИК"	клиент	Основной	-29 370,00	29 370,00	0,00	0,00
СТЕЙК И БУРГЕР ООО	клиент	Основной	7 824 559,20	7 298 236,80	14 514 609,60	608 186,40

#### 10. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

В связи с нестабильной внешнеполитической обстановкой в 2026 году в финансовом секторе возможны следующие риски:

- ограничение доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг
- снижение котировок финансовых рынков
- существенное изменения ключевой ставки и курсов валют

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании сложно оценить. По нашей оценке, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности организации в обозримом будущем.

#### 11. Забалансовые счета

- В составе обеспечений выданных, полученных отражены договора поручительства, выданные, полученные Обществом по кредитным обязательствам компаний, входящих в Агропромышленный Холдинг:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Обеспечения выданные- всего	7 951 771	8 088 887	8 809 231
Обеспечения полученные - всего	54 766 107	59 970 696	96 229 015

## 12. Денежные средства

### Структура денежных средств Общества

Наименование показателя	единица измерения	2025	2024	2023
Расчетные счета	тыс.руб.	6 433	5 630	1 314
Касса	тыс.руб.	68	108	27
Прочие денежные средства	тыс.руб.	69	1	28

## 13. Отчет о движении денежных средств ПБУ 23/2010

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств, свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Платежи в ОДДС показаны без НДС, а НДС – потоки отражены по строке 4129.

## 14. Учет расходов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации на прибыль.

Ставка налога на прибыль равна 20,5%.

Налоговая льгота применяется на основании соглашения № 94 от 15.02.2018 о реализации стратегического инвестиционного проекта «Строительство оптово-распределительного центра хранения, подработки, первичной переработки, приема, упаковки сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в городском округе Домодедово Московской области», заключенного между ООО «Трио-Инвест» и Правительством Московской области.

## 15. Условные факты хозяйственной деятельности.

Текущие или потенциально возможные судебные процессы с участием нашей организации отсутствуют, случаи предъявления претензий нашей организации, ожидаемые расследования со стороны соответствующих органов государственной власти или управления, которые могут привести к появлению условных обязательств, отсутствуют, непредъявленные требования или возможные к предъявлению требования с неблагоприятным для общества исходом отсутствуют.

## 16. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

17. События после отчетной даты.

Между отчетной датой и датой подписания отчетности Общества за 2024 год не произошло существенных событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

К.Ю. Туркот

02.03.2026

