

**Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «ХИМЛАК» (далее – Организация) (ИНН 3809011499)**

1. Общие сведения

Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация является субъектом малого предпринимательства и использует право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности. Высшим органом управления Организации является Общее собрание участников (в составе 2-х человек). Настоящая отчетность утверждена Общим собранием участников, Протокол № 46 от 19.03.2026 г.

2. Выручка (Отчет о финансовых результатах)

Выручка от продаж в 2025 году составила **55 346 тыс. руб.** (в 2024 г. — 61 285 тыс. руб.)

- **75%** выручки (41 635 тыс. руб.) получено от реализации покупных товаров.
- **25%** выручки (13 711 тыс. руб.) получено от реализации продукции собственного производства.

Прочие доходы в сумме 2 997 тыс. руб. включают в себя в том числе проценты, начисленные по депозитным счетам.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

На 31.12.2025 общая сумма денежных средств и эквивалентов составила **12 778 тыс. руб.** (в 2024 г. — 338 тыс. руб.).

Состав денежных средств по видам:

- **Денежные эквиваленты** (краткосрочные депозиты до 3 мес., счет 55) — **12 468 тыс. руб.;**
- **Денежные средства на расчетных счетах** (счет 51) — **136 тыс. руб.;**
- **Денежные средства в пути** (эквайринг, счет 57) — **93 тыс. руб.;**
- **Наличные денежные средства в кассе** (счет 50) — **81 тыс. руб.**

4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

По состоянию на 31.12.2025 сумма по строке составляет **2 150 тыс. руб.** и представлена преимущественно дебиторской задолженностью покупателей (**2 078 тыс. руб.**).

Существенное изменение показателей:

Снижение показателя по строке 1240 на 31.12.2025 обусловлено изменением срока размещения свободных денежных средств. Средства с долгосрочного депозита были переведены на краткосрочный депозит (срок менее 3 месяцев), который

классифицируется как денежный эквивалент в соответствии с ПБУ 23/2011 и отражен в составе строки 1250.

5. Капитал (строка 1300)

В составе капитала отражена выкупленная собственная доля в размере **15 149 тыс. руб.** Данная сумма зафиксирована в пассиве баланса со знаком «минус» (в скобках) и связана с переходом доли вышедшего участника к Обществу.

6. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Общая сумма задолженности составляет **8 885 тыс. руб.**

- **7 574 тыс. руб.** составляет задолженность перед бывшим участником по выплате действительной стоимости доли (ДСД). В течение 2025 года данная задолженность была частично погашена (снижение с 12 549 тыс. руб. на начало года).
- **1 311 тыс. руб.** — текущая задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Директор ООО «ХИМЛАК» _____ / Чернов С. В. /