

Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному Бухгалтерскому балансу и упрощенному Отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «Микс Рисеч» (ООО «Микс Рисеч»)

- ИНН 7810542893 КПП 783801001

- ОГРН: 1097847010546, дата присвоения ОГРН: 20.01.2009

- код и название осуществляемого вида деятельности:

ОКВЭД 73.20.1 Исследование конъюнктуры рынка

- юридический и фактический адрес:

190020, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г.муниципальный округ Екатерингофский, ул.Дровяная, д. 6, литера А, помещ.1-Н, тел.8 (812) 335-03-46

- исполнительный орган Общества: Генеральный директор Киимова Т.А.,

- среднесписочная численность сотрудников: 8

4. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации. Бухгалтерский учет доходов и расходов ведется методом начисления с применением двойной записи.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Материальные внеоборотные активы: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.2 Нематериальные, финансовые и другие оборотные активы: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.3 Запасы: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.4 Денежные средства и денежные эквиваленты: составили 4 952 тыс.рублей

7.5 Финансовые и другие оборотные активы:

751. В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 2 204 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам составляет 615 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 713 тыс. руб.

7.6 Капитал: составляет 5 867 тыс.руб.

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб.

761. В составе укрупненного показателя «Капитал» сумма нераспределенной прибыли составляет 5 857 тыс. руб.

В отчетном периоде участникам ООО «Микс Рисеч» (далее – Общество) выплачивались доходы от долевого участия в Обществе (далее – дивиденды) за счет нераспределенной чистой прибыли прошлых лет, что явилось причиной изменения величины капитала. Всего было распределено 1 250 тыс.руб чистой прибыли прошлых лет, в том числе:

- 23.04.2025 года на выплату дивидендов было распределено 500 тыс.руб. чистой прибыли прошлых лет (с выплатой в сроки, установленные п. 3 ст. 28 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ);

- 22.12.2025 года на выплату дивидендов было распределено 750 тыс.руб (с выплатой в сроки, установленные п. 3 ст. 28 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ).

По состоянию на 31.12.2025 года сумма в размере 750 тыс.руб. была отражена в составе краткосрочной кредиторской задолженности (по строке 1520 Бухгалтерского баланса).

7.7 Долгосрочные заемные средства: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.8 Другие долгосрочные обязательства: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.9 Краткосрочные заемные средства: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

7.10 Краткосрочная кредиторская задолженность:

710. В составе укрупненного показателя «Краткосрочная кредиторская задолженность» кредиторская задолженность составляет 1 289 тыс.руб. Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 094 тыс. руб.

7.11 Другие краткосрочные обязательства: по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка:

Выручка за отчетный период по основным видам деятельности составила 24 985 тыс.руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности:

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 20 237 тыс. руб.

В состав показателя «Расходы по обычным видам деятельности» включены управленческие расходы в размере: 4 928 тыс. руб., в том числе:

- затраты на оплату труда: 2 847 тыс. руб.;

- страховые взносы, (включая страховые взносы на травматизм): 550 тыс. руб.;
- иные затраты: 1 531 тыс. руб.

821. В составе укрупненного показателя «Расходы по обычным видам деятельности» себестоимость продаж составила 15 309 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты: 4 975 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда: 8 607 тыс. руб.;
- страховые взносы, (включая страховые взносы на травматизм): 1 727 тыс. руб.

8.3 Проценты к уплате: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

8.4 Прочие доходы: показатели по состоянию на 31.12 2025 года отсутствуют.

8.5 Прочие расходы составили: 2 451 тыс.руб.

В связи со вступлением в силу ФСБУ 4/2023 («Бухгалтерская (финансовая) отчетность»), согласно п.28 ФСБУ 4/2023, в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются.

В состав показателя «Прочие расходы» включены финансовые результаты по следующим зачитываемым операциям:

- восстановление и создание резервного фонда по сомнительным долгам: в размере 610 тыс.руб.;
- курсовые разницы, образовавшиеся в результате переоценки валютных активов и обязательств в пересчете на российские рубли по курсу Центрального Банка России: в размере 239 тыс.руб.

Кроме того, в состав показателя «Прочие расходы» включены расходы, не принимаемые к уменьшению налогооблагаемой базы при применении УСН: в размере 1 556 тыс.руб.

8.6 Налог на прибыль (доходы) организаций:

Налог при упрощенной системе налогообложения составил: 220 тыс.руб

8.7 Чистая прибыль (убыток):

Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 2 077 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученная в отчетном периоде 2025 года, не распределялась; дивиденды за счет чистой прибыли отчетного периода 2025 года не выплачивались.

Генеральный директор
(наименование должности)

электронно
(подпись)

(Килимова Т.А.)
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 года