

**Общество с ограниченной ответственностью
“Глобал Майнинг Эксплозив - Раша”**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб)**

1. Основные виды экономической деятельности

Организация оказывает услуги в области промышленной безопасности, ОКВЭД 71.20
Технические испытания, исследования, анализ и сертификация.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

3. Нематериальные активы.

Данные о наличии и движении НМА приведены в таблице.

Наименование	На начало года		Изменение за период				На конец года	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
НМА всего, в том числе:	123141	(35934)	25195			(8502)	148336	(44436)
Патенты на изобретения и полезные модели	99116	(19892)	25195			(6807)	124311	(26699)
Секреты производства	24025	(16042)				(1695)	24025	(17737)

Кроме того, в статью «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса включается информация в части учета затрат на создание НМА (пошлины по поданным заявкам в Роспатент (Федеральную службу по интеллектуальной собственности)), а также о предварительной оплате по договорам авторского заказа, связанными с созданием НМА.

4. Основные средства

Данные о наличии и движении основных средств приведены в таблице.

Наименование	На начало года		Изменение за период				На конец года	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства всего, в том числе:	9788	(4345)	968			(856)	10756	(5201)
Машины и оборудование	9354	(3938)	968			(848)	10322	(4786)
Хозяйственный инвентарь	434	(407)				(8)	434	(415)

5. Материально-производственные запасы

Данные о наличии и движении МПЗ приведены в таблице.

Наименование	Себестоимость на начало года	Изменения за период		Себестоимость на конец года
		Поступило	Выбыло	
МПЗ всего, в том числе:	17967	26017	(23541)	20443
Материалы	667	2841	(2648)	860
Товары	17115	2483	(326)	19272
Готовая продукция		4724	(4724)	
Затраты в незавершенное производство	185	15969	(15843)	311

6. Дебиторская задолженность

Вид	На начало года		Изменения за период				На конец года	
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано на фин рез-т	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	76621	(545)	157285	(203316)	-	(150)	30590	(2083)
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	36826	(95)	12827	(38944)	-	-	10709	(95)
по расчетам с покупателями и заказчиками	39348	(450)	142403	(162420)	-	(150)	19331	(1988)
расчеты по ЕНС	30		-	-	-	-	30	
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	417		2055	(1952)	-	-	520	

7. Кредиторская задолженность

Вид	На начало года		Изменения за период			На конец года
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие		Учено по условиям договора
				Погашено	Списано на фин рез-т	
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	8267		84318	(74866)	(300)	17419

по расчетам с поставщиками и подрядчиками	322	44127	(44031)	-	418
по расчетам с покупателями и заказчиками	4450	22546	(13984)	(300)	12712
расчеты по налогу при УСН	3147	7537	(8715)	-	1969
расчеты по НДС	-	7660	(5638)	-	2022
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	348	2448	(2498)	-	298

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По данной статье бухгалтерского баланса отражена информация об остатке денежных средств на расчетном счете организации и остатке по депозитам со сроком размещения не более одного месяца.

9. Выручка

Состав выручки представлен в таблице:

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Выручка всего, в т.ч.:	131173	195495
Экспертные услуги в области промышленной безопасности	113773	113555
Лабораторные исследования и сертификация	1072	1939
Реализация продукции	16000	69231
Продажа товаров	328	10770

10. Себестоимость продаж

В статью «Себестоимость продаж» включены прямые расходы, связанные с основным и дополнительными видами деятельности. К данным расходам относятся:

- командировочные расходы, расходы на служебные поездки, связанные с выполнением задания по договорам.
- материальные расходы (материалы, используемые при оказании услуг по договорам).
- амортизация и обслуживание приборов и оборудования, используемых в экспертной деятельности.
- амортизация и обслуживание приборов и оборудования испытательной лаборатории.
- расходы на спецодежду сотрудников.
- подтверждение и повышение квалификации экспертов.
- аренда недвижимого имущества.
- оплата физическим лицам, привлеченным по гражданско-правовым договорам.
- прочие, напрямую связанные с оказанием услуг.
- себестоимость товаров.
- расходы, производственного характера.

11. Коммерческие расходы

В данной статье отражаются расходы организации, связанные с хранением и продажей товаров/продукции.

12. Управленческие расходы

В состав управленческих расходов входят:

- Амортизация офисного оборудования
- Платежи за арендуемое имущество
- Взносы в СРО
- Информационно-технологическое сопровождение 1С
- Канцелярские расходы
- Обслуживание оргтехники
- Оплата труда
- Приобретение оргтехники, офисного оборудования
- Программное обеспечение
- Услуги связи
- Услуги по доставке корреспонденции, почтовые расходы
- Участие специалистов в конференции
- Уборка офиса
- Хозяйственные расходы
- Электронный документооборот
- и другие

13. Прочие доходы и расходы

Основной удельный вес в прочих доходах и расходах занимают доходы от предоставления в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности, расходы – амортизация нематериальных активов.

14. События после отчетной даты.

Единственным участником общества в период между 31.12.2025 и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год было принято решение о выплате дивидендов за 2025 год в размере 13 529 412 рублей.

Руководитель _____ (Козловская Е.Е.)

М.п.