

**Общество с ограниченной ответственностью
«МИРРИКО»**

(ООО «МИРРИКО»)

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
за период с 01 января по 31 декабря 2025 года**

Казань, 2025 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА.....	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	4
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	10
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	14
5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	17
6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	17
7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	17
8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	30
9. ПОЛИТИКА В ОТНОШЕНИИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ.....	30

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МИРРИКО» (далее – Общество), за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Бухгалтерская (финансовая) и налоговая отчетность Общества сформирована согласно нормативным документам законодательств Российской Федерации и Республики Татарстан.

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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

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

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (далее - Общество), сокращенное наименование ООО «МИРРИКО», ИНН 1658073803, зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 14 по Республике Татарстан 06 августа 2015 г. и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1061658044227, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 16 № 004649287 под наименованием ООО «МИРРИКО». На основании Решения № 03/12/2016 единственного участника Общества от 12 декабря 2016 г. был утвержден Устав Общества в новой редакции. Присвоенные ранее номера ОГРН, ИНН, КПП, наименование Общества, юридический адрес Общества остались без изменений.

Местонахождение Общества: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Островского, д. 84. Офис 507

Общество образовано на основании Решения учредительного собрания №1 от 04 апреля 2006 года.

Устав Общества зарегистрирован 14 апреля 2006 г. Инспекцией ФНС по Московскому району г. Казани.

Действующая редакция Устава зарегистрирована 29 декабря 2016 г. Межрайонной ИФНС №18 по РТ.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 98 человек.

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля химическими продуктами (код ОКВЭД 46.75).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Данные о наличии обособленных подразделений приведены в таблице 1.

Таблица 1

Обособленные подразделения ООО «МИРРИКО»

№ п/п	Наименование ОП	Дата Регистрации ОП	Наименование ИФНС	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения и регистрации	Численность ОП на 31.12.23
1.	г. Уфа	21.12.2015	МРИ ФНС № 1 по Республике Башкортостан	027845003	450006, Башкортостан, г. Уфа, ул. Заводская, д. 20	5
2.	г. Москва	01.08.2012	ИФНС России №28 по г. Москве	772845001	117630, г. Москва, ул. Воронцовские пруды, д. 3, офис 5	1

Уставный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составил 4 100 тыс. рублей.

Лицом/органом, отвечающим за корпоративное управление в ООО «МИРРИКО», согласно Уставу, являются:

1. Общее собрание участников Общества;
2. Единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора. Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы по договору управляющей организации ООО «Миррико менеджмент».

Бенефициарным владельцем ООО «МИРРИКО» является Малыхин Игорь Александрович, владелец 100% доли единственного участника ООО «МИРРИКО».

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Основа представления и составления отчетности

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета в ООО "Миррико" на 2025 год № ПЛ.531-1/04-26 от 31.12.2025г.

2.1.2. Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

2.1.3. Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

2.1.4. Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.1.5. Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Общество может принять решение, когда существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

2.1.6. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н.

В целях исполнения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной ошибкой признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет не менее 10%.

В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения ис-

правлений применяется счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

2.1.7. В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

2.1.8. Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

2.2.1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой - Департаментом учета и отчетности ООО «Сервис», возглавляемой директором Департамента учета и отчетности-главным бухгалтером ООО «Сервис».

2.2.2. Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета в программе **Microsoft Dynamics NAV Classic** с использованием форм регистров бухгалтерского учета, предусмотренных данной программой: оборотно-сальдовая ведомость, карточка счета, анализ счета, прочие регистры.

2.2.3. При появлении новых версий системы Microsoft Dynamics NAV Classic возможен переход на более современное программное обеспечение.

2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Не начисляется амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3.2. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 40 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом основных средств, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе текущих расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет до списания за непригодностью (фактического выбытия).

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского

учета определяется комиссией исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого основное средство будет приносить организации экономические выгоды.

Сроки полезного использования основных средств подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении сроков полезного использования.

Пересмотр сроков полезного использования в 2025 году не оказывает существенное влияние на показатели отчетности текущего и будущих периодов

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

При наличии признаков обесценения, перечисленных в п.п. 12 – 14 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», производится оценка возмещаемой стоимости актива (единицы, генерирующей денежные средства).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

2.3.3. Капитальные вложения

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Фактическими затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) его обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, имущественных прав, выполнения работ, оказания услуг.

Реконструкция, модернизация, дооборудование, достройка, капитальный ремонт основных средств признаются капитальными вложениями.

Сервисное, техническое обслуживание основных средств, проводимые в соответствии с требованиями технического регламента использования основного средства и (или) законодательных нормативных актов регулярно с частотой более 12 месяцев, предусматривающие проведение работ, относящихся к капитальному ремонту и (или) улучшениям основных средств, признаются капитальными вложениями.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

Капитальные вложения на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств отражаются по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Затраты на нематериальные активы и НИОКиТР, учитываемые на счете 08, отражаются по строке 1110 «Нематериальные активы».

2.3.4. Учет аренды

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В момент заключения договора Общество оценивает, является ли договор арендой либо содержит ли он условия аренды, перечисленные в п. 5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2.3.4.1. Общество в качестве арендатора

Общество применяет единый подход к признанию и оценке всех договоров аренды, за исключением краткосрочной аренды.

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются по договорам аренды, по которым срок аренды с учетом планов и намерений о продлении не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Общество признает права пользования активом на дату предоставления предмета аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

– величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
– арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

– затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

– величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом. Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету права пользования активом.

Срок полезного использования права пользования активом, полученного по договору аренды, равен сроку аренды.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку, по которой привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

После даты начала аренды величина обязательств по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Кроме того, фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

– изменения условий договора аренды;
– изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;

– изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

Права пользования активами отражаются в бухгалтерском балансе в строке 1150 «Основные средства» с раскрытием информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Обязательства по аренде отражаются в составе долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, если на отчетную дату срок погашения обязательства составляет более 12 месяцев, в составе краткосрочных обязательств по строке 1550 «Прочие обязательства», если на отчетную дату срок погашения обязательства составляет не более 12 месяцев с раскрытием информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по договорам аренды, в которых Общество выступает арендатором, отражаются в порядке, предусмотренном п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2.3.4.2. Общество в качестве арендодателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды в соответствии с условиями договора.

2.3.5. Учет запасов

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Спецодежда и спецобувь со сроком службы не более 12 месяцев или сроком службы более 12 месяцев, стоимостью менее 40 000 руб. учитываются в составе запасов.

Стоимость спецодежды и спецобуви, учитываемой в составе запасов, единовременно списывается на затраты производства в момент передачи ее в эксплуатацию.

Стоимость специальной оснастки, учитываемой в составе запасов, списывается на затраты производства в момент передачи ее в производство.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

Общество не использует счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по методу ФИФО.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается по запасам, которые соответствуют совокупности следующих признаков:

- не потеряли своих первоначальных качеств на текущую дату;
- предполагаются к дальнейшему использованию в производстве в течение последующих 12 месяцев.

2.3.6. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету

по фактическим затратам на приобретение. Первоначальная стоимость финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем ежемесячной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При наличии признаков обесценения финансовых вложений Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Величина резерва под обесценение финансовых вложений определяется как разница между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто

2.3.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Дебиторская задолженность показана за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Изменение резерва по сомнительным долгам отражается в бухгалтерском учете и отчетности как изменение оценочного значения в соответствии с ПБУ 21/2008.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.3.8. Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

– расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.3.9. Расходы

Расходы признаются по мере их возникновения в соответствующих периодах, независимо от фактического перечисления денежных средств.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.3.10. Оценочные обязательства и резервы

Общество создает оценочные обязательства в части:

- предстоящих расходов на оплату отпусков;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года;
- оценочное обязательство по выявленной убыточности заключенного Обществом договора, если условиями этого договора предусмотрены штрафные санкции за его расторжение;
- иные оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям пп.4, 5 ПБУ 8/2010.

Общество создает оценочные резервы в части резерва по сомнительным долгам.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальные активы у общества отсутствуют.

3.1.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Общество не осуществляло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы. У общества данные отсутствуют.

3.1.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Данные о наличии и движении основных средств приведены в разделе 4.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.1.4. Расшифровка статьи 1170 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения общества на 31.12.2025 составляют 76 тыс. руб.

3.1.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

3.1.6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Данные о наличии и движении запасов представлены в разделе 6.1 Приложений к настоящим Пояснениям. Запасов в залоге Общество не имеет.

3.1.7. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Данные дебиторская задолженности представляют собой следующее:

Таблица 2

Вид налога, сбора, взноса	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
---------------------------	---------------	---------------	---------------

Расчеты с покупателями и заказчиками	1 216 536	1 208 884	322 531
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 134	3 992	10 088
Расчеты по налогам и сборам	2 921	4 036	2 526
Расчеты с подотчетными лицами	1 093	420	598
Прочие расчеты с дебиторами	3 166	10 414	48 738
Итого:	1 225 850	1 227 746	384 481

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Информация о дебиторской задолженности представлена в разделе 7.1. Приложений к настоящим Пояснениям.

3.1.8. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»

Данные о финансовых вложениях приведены в разделе 5.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.1.9. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 23/2011 Общество денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам отражает в Отчете о движении денежных средств свернуто, а именно:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее

- поступления и возврат контрагентам, обеспечения заявок на участие в конкурсах, проводимых в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Таблица 3

Информация о денежных средствах Общества

Денежные средства по видам	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства	7 817	100 771	67 900
в том числе денежные средства, ограниченные к использованию	-	-	-

3.1.10. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов учитываются расходы будущих периодов, которые на 31.12.2025 года составляют 388 тыс. руб.

3.1.11. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2025 года составил 4 100 тыс. рублей.

3.1.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Добавочный капитал (без переоценки) у общества отсутствует.

3.1.13. Расшифровка статьи 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Движение и структура по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса представлены в Отчете об изменениях капитала.

3.1.14. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы составляют 513 464 тыс. руб., данные приведены в разделе 5.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

Таблица 4

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)	495 854	503 729	1 061 980
Краткосрочные заемные средства (стр. 1510)	418 758	9 735	166 507

Название	Сальдо на конец кредит	Счет ГК	Срок погашения
Росбанк филиал Приволжье Акционерного общества «ТБанк»	25 863 488,00	Долгоср. кредиты (руб.) 67-1100	июнь 2026 г.
БАНК ВТБ (ПАО)	113 193 025,55	Долгоср. кредиты (руб.) 67-1100	октябрь 2026г
ООО «Миррико Менеджмент»	356 797 434,24	Долгоср. займы (руб.) 67-2100	июль 2030г
	495 853 947,79		

Название	Сальдо на конец кредит	Счет ГК	Срок погашения
Росбанк филиал Приволжье Акционерного общества «ТБанк»	15 172,86	Проц. по долгоср. кредитам (руб.) 67-1110	Январь 2026 г.
ПАО «Сбербанк»	404 812 996,47	Краткоср. кредиты (руб.) 66-1100	Декабрь 2026 г.
ПАО «Сбербанк»	2 395 605,65	Проц. по краткоср. кредитам (руб.) 66-1110	Январь 2026 г.
ООО «Миррико Менеджмент»	11 534 599,32	Долгоср. займы (руб.) 67-2110	Июль 2030г
	418 758 344,30		

Срок погашения займа 2025 года (60 месяцев с даты выдачи траншей).

3.1.15. Расшифровка статьи 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства составляют 1 846 тыс. руб.

3.1.16. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Информация об оценочных обязательствах представлена в разделе 8.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

Таблица 5

Информация об оценочных обязательствах по резерву предстоящих отпусков

	Резерв по отпускам на 01.01.2025	Списание резерва по отпускам за 2025 год	Начисление резерва по отпускам 2025 год	Резерв по отпускам на 31.12.2025	Доначисление резерва по отпускам на 31.12.2025	ИТОГО резерв на отпуска на 31.12.2025
20 счет	881 214	6 799 965	7 549 804	1 613 053		1 613 053
26 счет	189 832			189 832		189 832
44 счет	10 548 332	10 870 133	13 512 332	13 190 531		13 190 531
ИТОГО	11 619 378	17 670 098	21 062 136	15 011 416		15 011 416

Таблица 6

Информация об оценочных обязательствах по резерву предстоящих годовых вознаграждений

	Резерв годового вознаграждения на 01.01.2025	Списание резерва годового вознаграждения за 2025 год	Начисление резерва годового вознаграждения 2025 год	Резерв годового вознаграждения на 31.12.2025	Доначисление резерва годового вознаграждения на 31.12.2025	ИТОГО резерв годового вознаграждения на 31.12.2025
20 счет	0	0	0	0		0
26 счет	0	0	0	0		0
44 счет	0	0	0	0		0
ИТОГО	0	0	0	0		0

3.1.17. Расшифровка статьи 1450 и 1550 «Прочие обязательства»

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 проведена реклассификация обязательств по аренде в состав строки 1450 и 1550 «Прочие обязательства».

Расшифровка по сформированным в учете правам пользования активами и арендным обязательствам за 2025г.

Таблица 7

Объект аренды	Договор	Арендодатель	Срок аренды	Ставка дисконтирования	ППА на 31.12.2024г. тыс. руб.	Арендное обязательство на 31.12.2024г., тыс. руб.	ППА на 31.12.2025г., тыс. руб.	Арендное обязательство на 31.12.2025г., тыс. руб.
Нежилое помещение г.Уфа, Советский район, ул.Заводская, дом 20	66-378/22.19 от 01.09.2019г.	ООО "Миррико Менеджмент"	60 мес.	11,02%	0,00	0,00	498 990,35	866 208,93

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Аренда нежилого помещения на Островского, 84, 5 этаж	№ 04-298/04.14 от 01.09.2014	ООО "Миррико Менеджмент"	60 мес.	11,02%	4 165 593,41	4 825 883,78	2 082 796,71	2 538 951,84
Субаренда помещения (Казань, Дементьева ;293,6м2)	№ 04-57/04.10 от 01.04.2010	ООО "Миррико Менеджмент"	60 мес.	11,02%	6 517 659,47	7 550 777,04	3 258 829,73	3 972 548,89
Субаренда помещения (S-5,25 м2) Москва Воронцовские пруды д.3	№ 66-135/22.21 от 26.04.2021	ООО "Миррико Менеджмент"	60 мес.	11,02%	422 246,27	487 218,18	0,00	0,00

3.1.18. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности представлена в разделе 5.3 Приложений к настоящим Пояснениям. **Кредиторская задолженность представляет собой следующее:**

Таблица 8

Вид налога, сбора, взноса	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	429 720	1 096 681	94 870
Расчеты с покупателями и заказчиками	46	4	4
Расчеты по налогам и сборам	52 979	49 841	10 944
Расчеты с подотчетными лицами	76	52	20
Расчеты с персоналом по оплате труда	7 361	7 535	4 705
Прочие расчеты с кредиторами	58 365	36 786	6 975
Итого:	548 547	1 190 899	117 518

3.1.19. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Доходы будущих периодов у общества отсутствуют.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

4.1.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи работ, услуг (за минусом НДС) по видам деятельности представлена ниже:

Таблица 9

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Выручка:	2 817 626	3 519 583
Продажа товаров	2 561 884	3 407 232
Продажа работ и услуг	255 742	112 351

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не было.

4.1.2. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности ведутся в учете в разрезе элементов затрат как коммерческие и управленческие расходы, представлены ниже:

Таблица 10

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Коммерческие расходы	434 053	276 155
Управленческие расходы	127 804	205 704
Себестоимость продаж:	2 089 866	2 877 401
Стоимость проданных товаров	2 089 866	2 877 401
Списание 20 счета		

4.1.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы приведены в таблице ниже:

Таблица 11

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	74 194	149 867
в т. ч. проценты к получению	35 278	136 458
От продажи ОС	7 335	6 658
От продажи прочего имущества	1 400	963
Признанные претензии, штрафы и пени (контрагенты)	379	315
Курсовые разницы	0	0
Претензии	0	0
Доходы от ликвидации ОС	0	0
Доход по агентскому договору	0	0
Доходы от залога	231	438
Доходы прошлых лет	0	11
Возмещение затрат на ДМС, обучение и пр.	6	9
Доходы от расторжения договора аренды (ФСБУ 25/2018)	58	0
Восстановл. резервы (отпуск, год. возн., гарант. рем.)	0	4 368
Восстановленные резервы	0	541
Списание кредиторской задолженности	0	19
Госпошлина (возмещение)	36	9
Прочие доходы	35 567	78
НДС с прочих доходов	6 095	0
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	237 976	275 700
в т. ч. проценты к уплате	227 783	252 246
Себестоимость реализации прочего имущества	0	6 338
Признанные штрафы и пени к оплате (контрагенты)	678	379
Компенсация	0	2 193
Списание дебиторской задолженности	0	34
Курсовые разницы	60	55
Создание резервов (отпуск, год. возн., гарант. рем.)	0	7 098
Услуги банка, валютный контроль	2 035	758
Расходы прошлых лет (менее 3 лет)	3 034	3 136
Налоги, сборы, платежи	112	123
Судебные и арбитражные сборы, госпошлины	-16	297
Плата за загрязнение окруж. среды	0	13
Выбытие ОС (ликвид., разукомпл.)	166	0

Услуги поручительства и залога	246	483
Суточные в пределах нормы (расходы менее 3 лет)	44	29
Суточные сверх нормы (расходы менее 3 лет)	44	32
Компенсационные выплаты мобилизованным сотрудникам	0	0
Переданные безвозмездно активы	0	0
Расходы прошлых лет (более 3 лет)	0	0
Культурные, корпоративные мероприятия	134	0
Списание ТМЦ (недостача при инвентаризации, прочее)	0	396
Продукты питания, кофе-брейки	0	0
Представительские расходы сверх норм, подарки	52	46
Материальная помощь	46	76
НДС не принимаемый	391	274
Пени, штрафы по налогам и сборам (недоимка ВМП)	2 415	537
Штрафы ГИБДД	0	0
Создание резерва по сомнительным долгам	134	541
Себестоимость ОС и ТМЦ переданных безвозмездно	0	249
Прочие расходы	3	170
Компенсация расходов за однодневные поездки и ГСМ	13	14
Прочие расходы, не учит в налог.	602	183

4.1.4. Налог на прибыль

Общество использует способ определения величины налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, исчисленной по данным налогового учета.

Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) за отчетный период составила 7 838 тыс. рублей.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

В таблице 10 раскрываются условные факты хозяйственной деятельности.

Таблица 12

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Да
Обеспечения под собственные обязательства	Да
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Таблица 13

Виды выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	0	5 979
Оплата труда	0	2 877

Отчисления во внебюджетные фонды	0	3 102
Долгосрочные вознаграждения	нет	нет

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Основными видами хозяйственной деятельности в 2025 г. были оптовая продажа химических продуктов.

Таблица 14

Наименование сегмента	Выручка нетто за отчетный год		
	2025г.	2024г.	2023г.
Оптовая продажа химических продуктов	2 817 626	3 519 583	1 770 235

6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Общество не является участником совместной деятельности.

Таблица 15

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «МИРРИКО»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	г. Москва	Единственный участник	18.11.2016 г.	Протокол № 03/10/2015 внеочередного общего собрания участников от 27.10.2015 г., Договор передачи доли в уставном капитале Общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3620	100
2	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент» (ОГРН 1071690074620)	г. Казань	Единоличный исполнительный орган – управляющая организация	25.07.2008г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2024 г.	
3	Малыхин Игорь Александрович	РФ	Генеральный директор управляющей организации ООО «МИРРИКО» - ООО «Миррико менеджмент».	13.08.2014г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора Управляющей компании)	
4	Малыхин Игорь Александрович	РФ	Генеральный директор единственного участника ООО «МИРРИКО» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2022 г. (о продлении полномочий генерального директора)	

Субъекты, на которые ООО «МИРРИКО» оказывает влияние либо контролируемых ООО «МИРРИКО» на 31.12.2025 г.

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Таблица 16

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт» (ОГРН 1091690031432)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» - участник ООО «Миррико Экспорт»	14.10.2015 г.	Протокол № 01/10/2015 внеочередного общего собрания участников от 01.10.2015 г.,	50

Таблица 17

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «МИРРИКО»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» (ОГРН 1071690061585)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ»	28.12.2016 г.	Протокол № 1 совместного общего собрания участников от 18.11.2016 г. (об увеличении уставного капитала)	100
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
2	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная химия» (ОГРН 1091690048020)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Промышленная химия»	18.11.2015 г.	Договор передачи доли в уставном капитале общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3626	100
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Промышленная химия» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	01.10.2009 г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Промышленная химия» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Промышленная химия» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

3	Общество с ограниченной ответственностью «Современные Сервисные Решения» (ОГРН 1061686041230)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Современные Сервисные Решения»	18.11.2015 г.	Договор передачи доли в уставном капитале Общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3628	100
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Современные Сервисные Решения» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г	
			Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Современные Сервисные Решения» – ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
			Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Современные Сервисные Решения» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
4	Общество с ограниченной ответственностью «Делика»	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Делика»	18.11.2015 г.	Договор передачи доли в уставном капитале Общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3629	100

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

	(ОГРН 1061655057441)		<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Делика» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»</p>	28.07.2008 г.	<p>Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г</p>	
			<p>Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Делика» - ООО «Миррико менеджмент»</p>	13.08.2014 г.	<p>Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)</p>	
			<p>Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Делика» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)</p>	01.11.2005 г.	<p>Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)</p>	
5	<p>Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30» (ОГРН 1061658038892)</p>	<p>Республика Татарстан</p>	<p>ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «ОПУ-30»</p>	19.11.2015 г.	<p>Договор передачи доли в уставном капитале Общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3630</p>	100
			<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «ОПУ-30» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»</p>	25.07.2008 г.	<p>Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г</p>	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «ОПУ-30» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «ОПУ-30» - ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
			ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Химическая группа «ОСНОВА»	18.11.2015 г.	Договор передачи доли в уставном капитале Общества между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3624	100
6	Общество с ограниченной ответственностью «Химическая группа «ОСНОВА» (ОГРН 1041626801875)	г. Казань	Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Химическая группа «ОСНОВА» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Химическая группа «ОСНОВА» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Химическая группа «ОСНОВА» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
7	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент» (ОГРН 1071690074620)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Миррико менеджмент»	18.11.2015 г.	Договор передачи доли в уставном капитале между Компанией с ограниченной ответственностью «МИРРИКО ОПЕРЕЙШНС ЛИМИТЕД» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 11.11.2015 г., реестр. № 2-3627	100
			Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором ООО «Миррико менеджмент» - управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227)	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
			Мальхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Миррико менеджмент» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Сервис» (ОГРН 1091690048130)		Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Сервис» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	01.10.2009 г.	Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г.	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Сервис» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
9	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт» (ОГРН 1091690031432)	г. Казань	Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Миррико Экспорт» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2014 г.	Протокол № 01/12/2023 внеочередного общего собрания участников от 01.12.2023г. (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Миррико Экспорт» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
10	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» (ОГРН 5147746197451)	г. Москва	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии»	07.11.2019 г.	1. Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Объединенные Водные Технологии» между Балаевым И.С. и Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 29.03.2018, реестр. № 77/749-н/77-2018-4-850; 2. Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Объединенные Водные Технологии» между Кеменовым Ю.В. и Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 29.03.2018, реестр. № 77/749-н/77-2018-4-851; 3. Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью	100

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

				<p>стью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» между Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» и Кеменовым Ю.В. от 05.07.2018г., реестр. №77/749-н/77-2018-4-2108;</p> <p>4. Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Объединенные Водные Технологии» между Кучмой Г.Г. и Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) от 29.03.2018, реестр. № 77/749-н/77-2018-4-852;</p> <p>5. Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» между Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» и Кучмой Г.Г. от 30.05.2018г., реестр. №77/749-н/77-2018-4-1595;</p> <p>6. Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» между Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» и Кеменовым Ю.В. от 25.04.2019г., реестр. № 77/749-н/77-2019-4-1649;</p> <p>7. Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» между Обществом с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» и Кучмой Г.Г. от 30.10.2019г., реестр. № 77/749-н/77-2019-9-375.</p>	
		<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»</p>	24.08.2018 г.	<p>Решение № 01/12/2023 единственного участника от 01.12.2023 г., (о продлении полномочий управляющей организации), Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.01.2025 г</p>	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/2025 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
11	Общество с ограниченной ответственностью «Система продуктовых экспресс решений» (ОГРН 1181690039387)	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) и ООО «Система продуктовых экспресс решений»	10.05.2018 г.	Решение № 01/04/2018 единственного учредителя от 27.04.2018	100
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором единственного участника ООО «Миррико» и ООО «Система продуктовых экспресс решений» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	
12	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	г. Москва	Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) - единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН	01.11.2005 г.	Решение 02/04/2025 единственного участника от 22 апреля 2025 г. (о продлении полномочий генерального директора)	

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

			1061658044227)			
13	Общество с ограниченной ответственностью «Небесный трактор»	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник в ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227, 100% доли в уставном капитале) и один из двух участников ООО «Небесный трактор» с долей 75% в уставном капитале	04.02.2005 г.	Протокол об учреждении ООО «Небесный трактор» № 01/02/2025 от 04.02.2025 года	

Таблица 18

Сведения об аффилированных / входящих в группу лицах

№ п/п	ИНН	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного / входящего в группу лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным/входящим в группу	Дата наступления основания (оснований)	Способ и доля участия аффилированного/ входящего в группу лица
1	1655149412	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф. 515	Единоличный исполнительный орган ООО «ХГ Основа» - управляющая организация	01.10.2009г	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
2	7709641159	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО»	117630, г. Москва, ул. Воронцовские пруды, д.3, каб.5	Единственный участник ООО «ХГ Основа»»	18.11.2015г	100% Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющие уставный капитал, доли данного юридического лица
3	1655145961	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.407	Единственным участником ООО «ООО «ХГ Основа»» и единственным участником ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	28.12.2016г	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	
4	1658073183	Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30»	423460, РТ, р-н Альметьевский, деревня Туктар, улица на территории Химического завода ООО «ОПУ-30»	Единственным участником ООО «ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «ОПУ-30» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159);	19.11.2015 г	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «ОПУ-30» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	
5	1658073803	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИ-	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84,	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО	18.11.2015 г	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадле-

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

		КО»	оф.507	«МИРРИКО» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)		жит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «МИРРИКО» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	
6	1655110983	Общество с ограниченной ответственностью «Делика»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.412	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «Делика» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	18.11.2015 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Делика» является ООО «Миррико менеджмент»	28.07.2008 г.	
7	1660088412	Общество с ограниченной ответственностью «Современные Сервисные Решения»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.421	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «Современные Сервисные Решения» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	18.11.2015 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Современные Сервисные Решения» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	
8	1655182113	Общество с ограниченной ответственностью «Сервис»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.512	Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Сервис» является ООО «Миррико менеджмент»	01.10.2009 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
9	1655177868	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.410	Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Миррико Экспорт» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2014 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
10	1655145961	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная химия»	420107, РТ, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.417	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «Промышленная химия» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	18.11.2015 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Химическая группа «ОСНОВА» является ООО «Миррико менеджмент»	25.07.2008 г.	
11	1655402190	Общество с ограниченной ответственностью «Система продуктовых экспресс решений»	420107, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.520	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «Система продуктовых экспресс решений» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	10.05.2018 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
12	7733897384	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Объединенные Водные Технологии»	117630, г. Москва, ул. Воронцовские пруды, д.3, кабинет 6А	Единственным участником ООО «ХГ Основа» и единственным участником ООО «Инженерный центр «Объединенные Водные Технологии» является ООО «МИРРИКО» (ИНН 7709641159)	07.11.2019 г.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличным исполнительным органом - управляющей организацией ООО «ХГ Основа» и ООО «Инженерный центр «Объединенные Водные Технологии» является ООО «Миррико менеджмент»	24.08.2018 г.	
13	164500122502	Малыхин Игорь Александрович		Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)	14.01.2025г	Лицо, принадлежащее к той группе лиц,

ООО «МИРРИКО»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

				управляющей организации ООО «МИРРИКО» - ООО «Миррико менеджмент».		к которой принадлежит данное юридическое лицо
				Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) и участник единственного участника ООО «МИРРИКО» - ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)		
14	1655507139	Общество с ограниченной ответственностью «Небесный трактор»	420107, г. Казань, ул. Островского, д.84, оф.520	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) владеет долей в уставном капитале данной организации размером 75% (общий собственник)	14.01.2025г	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

Общество располагает следующими сведениями об операциях со связанными сторонами (поставщиками) в 2025 году:

Таблица 18.1

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025г
Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент»	Единоличный исполнительный орган ООО «МИРРИКО» - управляющая организация	Аренда нежилых помещений	8 304	-1 384
		Договор управления и передачи полномочий	94 200	-38 400
		Услуги по предоставлению в залог имущества	166	- 53
Общество с ограниченной ответственностью «Миррико»	Единственный участник ООО «МИРРИКО»	Предоставление права использования НОУ-ХАУ, НТП, ТЗ	39 797	-12 299
Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Договор поставки ТМЦ	2 240 099	- 427 272
Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Услуги по предоставлению в залог имущества	62	0
ООО "Сервис"	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Договор об оказании услуг	8 196	-1 656

Общество располагает следующими сведениями об операциях со связанными сторонами (клиентами) в 2025 году:

Таблица 18.2

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025г
Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент»	Единоличный исполнительный орган ООО «МИРРИКО» - управляющая организация	Предоставление займа	550 841	0
Общество с ограниченной ответственностью «Современные Сервисные Решения»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Услуги по предоставлению в залог имущества	77	19
Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Договор поставки ТМЦ	768 360	769 188
Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Договор поставки ТМЦ	457 666	5 234
Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Услуги по предоставлению в залог имущества	4 524	0
Общество с ограниченной ответственностью «ХГ Основа»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Услуги по предоставлению в залог имущества	78	20
Общество с ограниченной	Лицо, принадлежащее к той группе	Услуги по предоставлению в	91	20

ответственностью «Промышленная химия»	лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	залог имущества		
---------------------------------------	--	-----------------	--	--

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

В тоже время по данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил 191 623 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 4 100 тыс. руб. и чистые активы имеют положительное значение. Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчетном периоде составило 7 861 614 тыс. руб. В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли. По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Значимые экономические или финансовые события после отчетной даты (СПОД), которые могут оказать влияние на финансовые результаты и способность выполнять обязательства Общества, отсутствуют.

На момент подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

9. ПОЛИТИКА В ОТНОШЕНИИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

9.1. Финансовые риски

В 2025 году продолжающийся конфликт, связанный с Украиной, и вызванное этим обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. в 2025 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенные отрасли экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте и зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения на осуществление выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств.

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, экономические

санкции, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ к изменению макроэкономических показателей и принятия управленческих решений в части оптимизации портфеля активов и обязательств Общества.

9.2. Правовые риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующих году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Мероприятия:

- мониторинг законопроектов федерального, регионального, местного уровня и действующих нормативно-правовых актов, вступающих в силу;
- мониторинг судебной практики высших судебных инстанций.

9.3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа и источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может влиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

9.4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдение сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Представитель по доверенности _____
31.03.2026 г.

О.А. Латышева

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности
46.75 Оптовая торговля химическими продуктами

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета в ООО "Миррико" на 2025 год №ПЛ.531-1/04-26 от 31.12.2025г

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 12 мес 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за 12 мес за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	
из них исключительные права ⁴	за 12 мес за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 12 мес за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за 12 мес за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	
из них исключительные права ⁵	за 12 мес 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³					()	()		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					
в том числе:	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
<i>(группа, объект)</i>	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					
из них	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
исключительные права	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					
в том числе:	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
<i>(группа, объект)</i>	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					
из них	за 12 мес 20 <u>25</u> г. ²					
исключительные права	за 12 мес 20 <u>24</u> г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 12 мес 20 25 г. ²	293 319	(176 526)	350	(610)	444	(50 354)					293 059	(226 436)	
	за 12 мес 20 24 г. ³	303 085	(133 597)	33 787	(81 972)	11 927	(62 025)					293 319	(176 526)	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	261 884	(149 311)	350	(610)	444	(48 472)					261 624	(197 339)	
<i>Машины и оборудование</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	293 163	(124 697)	33 787	(44 354)	9 615	(51 699)					261 884	(149 311)	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	9 954	(9 725)		(0)	0	(229)					9 954	(9 954)	
<i>Транспортные средства</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	9 922	(8 900)		(0)	0	(684)					9 954	(9 725)	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	213	(160)		(0)	0	(27)					213	(187)	
<i>Здания и сооружения</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	213	(134)		(0)	0	(27)					213	(160)	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	21 268	(17 330)		(0)	0	(1 626)					21 268	(18 956)	
<i>ОС на консервации</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	58 886	(24 633)		(37 618)	2 312	(9 615)					21 268	(17 330)	
Инвестиционная недвижимость - всего	за 12 мес 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²		()		()		()						()	
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³		()		()		()						()	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²	34 782	(18 849)		(1 022)	581	()				33 760	(25 738)
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³	29 063	(11 601)		(6 257)	-	()				34 782	(18 849)
в том числе: <i>Право пользования активом (ФСБУ 25/2018)</i>	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²	34 782	(18 849)		(1 022)	581	(7 470)				33 760	(25 738)
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³	29 063	(11 601)		(6 257)	-	(7 248)				34 782	(18 849)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
<i>Машины и оборудование</i>	64 285	112 573	168 466
в том числе:			
<i>Транспортные средства</i>	0	229	1 022
в том числе:			
<i>Здания и сооружения</i>	26	53	79
в том числе:			
<i>Право пользования активом (ФСБУ 25/2018)</i>	8 023	15 933	17 462
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе: <i>(группа)</i>			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе: <i>(группа)</i>			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
основные средства, находящиеся в лизенге			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 12 мес 20 25 г. ²	35 436	0	53 384		(38 580)	()	50 240	0
	за 12 мес 20 24 г. ³	27 348	0	58 432		(50 344)	()	35 436	0
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	35 436	0	53 384		(38 580)	()	50 240	0
<i>Оборудование</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	27 348	0	58 432		(50 344)	()	35 436	0
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 мес 20 24 г. ³					()	()		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 12 мес 20 25 г. ²	36 954		402 226	(439 104)					76	
	за 12 мес 20 24 г. ³	629 148		5 263 308	(5 855 502)					36 954	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	76			()					76	
Вклад в УК	за 12 мес 20 24 г. ³	76			()					76	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	36 878		402 226	(439 104)					0	
Займы выданные	за 12 мес 20 24 г. ³	629 072		5 263 308	(5 855 502)					36 878	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 12 мес 20 25 г. ²				()						
	за 12 мес 20 24 г. ³				()						
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²				()						
Займы выданные	за 12 мес 20 24 г. ³				()						
Итого	за 12 мес 20 25 г. ²				()						
	за 12 мес 20 24 г. ³				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Иное использование финансовых вложений			

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 12 мес 20 25 г. ²	383 783	()	4 771 341	(4 839 779)			X	X	315 345	()
	за 12 мес 20 24 г. ³	233 810	()	6 736 297	(6 586 324)			X	X	383 783	()
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	37 463	()	417 618	(421 493)			X	X	33 588	()
<i>Материалы</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	35 401	()	146 077	(144 015)			X	X	37 463	()
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	326 302	()	4 139 632	(4 196 092)			X	X	269 842	()
<i>Товары</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	193 531	()	6 425 923	(6 293 152)			X	X	326 302	()
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	0	()	38 144	(38 144)			X	X	0	()
<i>Готовая продукция</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	3 005	()	70 038	(73 043)			X	X	0	()
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	20 018	()	175 947	(184 050)					11 915	()
<i>Незавершенное производство</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	1 873	()	94 259	(76 114)					20 018	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			

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 12 мес 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за 12 мес 20 24 г. ³		()			()	()				()
в том числе: (вид)	за 12 мес 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за 12 мес 20 24 г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 12 мес 20 25 г. ²	1 226 236	541	1 225 850	133	1 226 236	()	0		1 225 850	674
	за 12 мес 20 24 г. ³	384 583	541	1 226 236		384 583	()	0		1 226 236	541
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 12 мес 20 25 г. ²	1 208 884	541	1 218 670	133	1 208 884	()			1 218 670	674
	за 12 мес 20 24 г. ³	322 531	541	1 208 884		322 531	()			1 208 884	541
Расчеты по налогам и сборам	за 12 мес 20 25 г. ²	2 526	()	2 921		2 526	()			2 921	()
	за 12 мес 20 24 г. ³	2 628	()	2 526		2 628	()			2 526	()
Прочие расчеты с дебиторами	за 12 мес 20 25 г. ²	14 826	0	4 259		14 826	()	0		4 259	0
	за 12 мес 20 24 г. ³	59 424	0	14 826		59 424	()	0		14 826	0
Итого	за 12 мес 20 25 г. ²	1 226 236	541	1 225 850		1 226 236	()	0	X	1 225 850	674
	за 12 мес 20 24 г. ³	384 583	541	1 226 236		384 583	()		X	1 226 236	541

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	674	674	541	541	541	541
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	674	674	541	541	541	541
Прочие расчеты с дебиторами	0	0	0	0	0	0

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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 12 мес 20 25 г. ⁷	503 729	7 461 723		(7 469 598)	()	495 854	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 061 980	1 203 967		(1 762 218)	()	503 729	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ⁷	503 729	7 461 723		(7 469 598)	()	495 854	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 061 980	1 203 967		(1 762 218)	()	503 729	
<i>займы и кредиты</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	503 729	7 461 723		(7 469 598)	()	495 854	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 061 980	1 203 967		(1 762 218)	()	503 729	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ⁷	9 045	577		(9 045)	()	577	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	12 342	9 045		(12 342)	()	9 045	
<i>прочие обязательства по аренде</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	9 045	577		(9 045)	()	577	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	12 342	9 045		(12 342)	()	9 045	
Краткосрочные обязательства - всего	за 12 мес 20 25 г. ⁷	3 314 105	1 191 407		(3 573 776)	()	976 765	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 843 244	3 314 105		(1 843 244)	()	3 314 105	
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ⁷	3 200 550	429 766		(3 200 550)	()	429 766	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 646 998	3 200 550		(1 646 998)	()	3 200 550	
<i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	1 646 998	3 200 550		(1 646 998)	()	3 200 550	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	1 646 998	3 200 550		(1 646 998)	()	3 200 550	
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	94 870	52 979		(94 870)	()	52 979	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	10 994	49 841		(10 994)	()	49 841	
<i>расчеты по зарплате</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	7 535	7 361		(7 535)	()	7 361	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	4 705	7 535		(4 705)	()	7 535	
<i>прочие расчеты с кредиторами</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	36 842	58 441		(36 842)	()	58 441	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	6 999	36 842		(6 999)	()	36 842	
<i>займы и кредиты</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	9 735	633 400		(224 377)	()	418 758	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	166 507	9 735		(166 507)	()	9 735	
<i>прочие обязательства (аренда)</i>	за 12 мес 20 25 г. ⁷	9 602	9 460		(9 602)	()	9 460	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	7 041	9 602		(7 041)	()	9 602	
Итого	за 12 мес 20 25 г. ⁷	3 817 834	8 653 130		(11 043 374)	()	1 472 619	
	за 12 мес 20 24 г. ⁷	2 905 224	4 518 072		(3 605 462)	()	3 817 834	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁸	20 24 г. ⁸	20 23 г. ⁷
Всего			
в том числе:			
<i>(вы)</i>			

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 12 мес 20 25 г. ²	11 619	21 062	(17 670)	()	15 011
	за 12 мес 20 24 г. ³	8 409	27 043	(23 833)	()	11 619
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	11 619	21 062	(17 670)	()	15 011
<i>Резерв предстоящих отпусков</i>	за 12 мес 20 24 г. ³	8 409	17 021	(13 811)	()	11 619
в том числе:	за 12 мес 20 25 г. ²	0	0	(0)	()	0
<i>Резерв пред.годовых вознаграждений</i>	за 12 мес 20 24 г. ³		10 022	(10 022)	()	0

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
<i>Поручительство</i>			
Выданные - всего	5 237 074	3 467 127	5 061 411
в том числе:			
<i>Поручительство</i>	5 206 085	3 436 138	5 006 218
в том числе:			
<i>Залог</i>	30 989	30 989	55 193

Забал 0091

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ³	
Материальные затраты	164 360	111 137	
Затраты на оплату труда	193 199	92 084	44-2101
Отчисления на социальные нужды	44 116	21 482	44-2102 и 44-2103
Амортизация	57 823	59 658	44-2200 и 44-2203
Прочие затраты	2 192 225	3 074 899	
Итого по элементам	2 651 723	3 359 260	и 2 строки 2120+2210+2220
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции			
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 651 723	3 359 260	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²			()	
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³			()	
в том числе:	за <u>12 мес</u> 20 <u>25</u> г. ²			()	
	за <u>12 мес</u> 20 <u>24</u> г. ³			()	
(назначение)				()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Представитель по доверенности		Латышева О.А.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)
" 31 " марта	20 26 г.	

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.