

**Общество с ограниченной ответственностью
«Сервис»**

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

Казань, 2026 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА.....	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	3
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	9
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	11
5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	13
6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	13
7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	13
8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	21
9. ПОЛИТИКА В ОТНОШЕНИИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ.....	22

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

Бухгалтерская (финансовая) и налоговая отчетность Общества сформирована согласно нормативным документам законодательства 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 «Сервис» (далее - Общество), сокращенное наименование ООО «Сервис», ИНН 1655182113, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан 01 октября 2009 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1091690048130, под наименованием ООО «Миррико Сервис». Фирменное наименование было изменено 25 мая 2018 года на ООО «Сервис».

Местонахождение Общества: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Островского, д. 84, оф. 512.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений.

Основным видом деятельности Общества является предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа (код ОКВЭД 09.10.9).

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 58 человека.

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

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

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

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 РФ от 04.10.2023 № 157Н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность";
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета в ООО "Сервис" на 2025 год № ПЛ.519-1/16-26 от 31.12.2024.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финан-

совых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

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

2.1.3. 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.

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

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к итоговому показателю по группе статей или по разделу за отчетный период – не менее 5%.

2.1.5. Исправление ошибок отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в порядке, установленном ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

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%.

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

2.1.7. 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 с использованием системы Microsoft Dynamics Nav. Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой Microsoft Dynamics Nav: оборотно-сальдовая ведомость, карточка счета, анализ счета, прочие регистры.

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 результаты интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и ожидаемого периода использования.

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, 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.

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 эксплуатации, физического износа, морального устаревания и планов по замене, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

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.

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 Общества 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.

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 «Вложения во внеоборотные активы», включаются в показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 «Вложения во внеоборотные активи-

вы», включаются в показатель строки 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

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 ве-

личина 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.

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 Общества, 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.

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, сформированной на счетах бухгалтерского учета.

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. Общество отражает создание резерва под обесценение запасов в составе прочих расходов.

Обесцененные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости за вычетом резерва под снижение стоимости запасов (п. 30 ФСБУ 5/2019).

2.3.6. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признает-

ся сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах) (п. 9 ПБУ 19/02).

Общество не осуществляет переоценку финансовых вложений.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется 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.

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

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. 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):

- Общество 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 Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества 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 признает оценочные обязательства в отношении следующих обязательств:

- по предстоящей оплате отпусков работников;
 - по выплате вознаграждений по результатам работы за год;
 - 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. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальные активы у Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Инвестиционная недвижимость»

Данные о наличии и движении основных средств приведены в разделе 4 Приложений к настоящему Пояснениям.

3.3. Расшифровка статьи 1170 «Финансовые вложения»

Данные о наличии и движении финансовых вложений приведены в разделе 5.1 Приложений к настоящему Пояснениям.

3.4. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Прочие внеоборотные активы у Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

3.5. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Запасы у Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

3.6. 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 1

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	26 760	5 400	0
Расчеты по налогам и сборам	224	1	0
Прочие расчеты с дебиторами	1 407	1 447	1 375
Итого:	28 391	6 848	1 375

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.

3.7. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения отсутствуют.

3.8. 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 2

Информация о денежных средствах Общества

Денежные средства по видам	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства	18	11	1
в том числе денежные средства, ограниченные к использованию	-	-	-

3.9. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Прочие оборотные активы у Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

3.10. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

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

3.11. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без накопленной дооценки)»

Добавочный капитал (без накопленной дооценки) у Общества по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

3.12. 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.

3.13. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Заемные средства у Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

3.14. Расшифровка статьи 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства составляют 2 932 тыс. руб.

3.15. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

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

3.16. Расшифровка статей 1450 и 1550 «Прочие обязательства»

Прочие обязательства приведены в таблице ниже:

Таблица 3

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

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.
Аренда нежилых помещений каб.502, 502а, 504, 512	№ 04-194/22.17	ООО "Миррико Менеджмент"	60 мес.	24,05%	0	0	11 727	12 43

3.17. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности представлена в разделе 8.1 Приложений к настоящим Пояснениям. Кредиторская задолженность представляет собой следующее:

Таблица 4

Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 713	600	0
Расчеты по налогам и сборам	7 432	1 891	0
Расчеты по оплате труда	2 617	1 770	0
Расчеты с подотчетными лицами	1	0	0
Итого:	20 763	4 261	0

3.18. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Доходы будущих периодов у Общества отсутствуют.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности.

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

Таблица 5

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Выручка:	97 532	4 500
- Продажа работ и услуг	97 532	4 500

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

4.2. 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 6

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость продаж	0	0
Коммерческие расходы	0	0
Управленческие расходы	92 284	4 227

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы приведены в таблице ниже:

Таблица 7

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	21	63
в т. ч. проценты к получению	21	63
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	4 785	24
в т. ч. проценты к уплате	3 912	0
Услуги банка, валютный контроль	292	24
Судебные и арбитражные сборы, госпошлины	10	0
Суточные в пределах нормы (расходы менее 3 лет)	2	0
Материальная помощь	31	0
НДС не принимаемый	175	0
Пени, штрафы по налогам и сборам (недоимка ВМП)	349	0
Компенсация расходов за однодневные поездки и ГСМ	4	0
Прочие расходы	10	0

4.4. 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 542 тыс. рублей.

Сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку расходов по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 142 тыс. рублей.

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении, расходов производственного характера сверх установленных норм, расходов, не учитываемых при налогообложении прибыли.

Отложенный налог на прибыль на 31.12.2025 составил 279 тыс. рублей.

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

В таблице 8 раскрываются условные факты хозяйственной деятельности.

Таблица 8

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 дея-	Нет

тельности	
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Основными видами хозяйственной деятельности в 2025 г. была «Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки» (код ОКВЭД 82.99).

Таблица 9

Информация о выручке

Наименование сегмента	Выручка нетто за отчетный год		
	2025г.	2024г.	2023г.
Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса	97 532	4 500	0

6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

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

7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Таблица 10

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

№ 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
	Малыхин Игорь Александрович	РФ	Участник с долей 85% в уставном капитале ООО «Сервис»	11.12.2024 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРАЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85
2	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент» (ОГРН 1071690074620)	г. Казань	Единоличный исполнительный орган – управляющая организация	25.07.2008 г.	Решение единственного участника № 1/12/2025 от 19 декабря 2025 года о подтверждении передачи полномочий управляющей компании ООО «Миррико менеджмент», Договор об оказании услуг по управлению и передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.07.2009 г.	

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

3	Малыхин Игорь Александрович	РФ	Генеральный директор управляющей организации ООО «Сервис» - ООО «Миррико менеджмент».	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)
---	-----------------------------	----	---	---------------	--

Таблица 11

Перечень субъектов, на которые ООО «Сервис» оказывает влияние либо контролируется ООО «Сервис»

№ 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
	Отсутствует					

Таблица 12

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

№ 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 1061658044227)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	11.12.2024 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-п/77-2024-41960	85
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) 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 01.01.2024 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1061658044227) - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	

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

2	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная химия» (ОГРН 1091690048020)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Промышленная химия» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» 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 01.01.2024 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» 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)	
3	Общество с ограниченной ответственностью «Современные Сервисные Решения» (ОГРН 1061686041230)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Современные Сервисные Решения» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» 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 01.01.2024 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «Современные Сервисные Решения» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
4	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» (ОГРН 1071690061585)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Миррико комплексное обеспечение» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85

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

			<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» 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 01.01.2024 г.</p>	
			<p>Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Делика» и ООО «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ» - ООО «Миррико менеджмент»</p>	13.08.2014 г.	<p>Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)</p>	
5	<p>Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30» (ОГРН 1061658038892)</p>	<p>Республика Татарстан</p>	<p>Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «ОПУ-30» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)</p>	18.11.2015 г.	<p>Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960</p>	85
			<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» 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 01.01.2024 г.</p>	
			<p>Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «ОПУ-30» - ООО «Миррико менеджмент»</p>	13.08.2014 г.	<p>Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)</p>	
6	<p>Общество с ограниченной ответственностью «Химическая группа «ОСНОВА»» (ОГРН 1041626801875)</p>	<p>г. Казань</p>	<p>Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Химическая группа «ОСНОВА»» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)</p>	18.11.2015 г.	<p>Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960</p>	85
			<p>Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» и ООО «Химическая группа «ОСНОВА»» 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 01.01.2024 г.</p>	
			<p>Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управля-</p>	13.08.2014 г.	<p>Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении</p>	

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

			ющей организации ООО «Сервис» и ООО «Химическая группа «ОСНОВА» - ООО «Миррико менеджмент»		нового генерального директора)	
7	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент» (ОГРН 1071690074620)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Миррико менеджмент» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором ООО «Миррико менеджмент» - управляющей организации ООО «Сервис»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Делика» (ОГРН 1061655057441)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Делика» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	11.12.2024	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	85
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «МКО» и ООО «Делика» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	28.07.2008 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 01.01.2024 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «Делика» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
9	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт» (ОГРН 1091690031432)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также является владельцем 100 % доли в уставном капитале двух участников ООО «Миррико Экспорт» - ООО «МИРРИКО» и ООО «Миррико комплексное обеспечение»	11.12.2024	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «Миррико Экспорт» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	

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

10	<p>Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии»</p> <p>(ОГРН 5147746197451)</p>	г. Москва	<p>Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Инженерный центр «Объединенные водные технологии» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)</p>	07.11.2019 г.	<p>Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРАЙШН ЛИМИТЕД» и Мальхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>3. Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «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</p>	85
----	--	-----------	---	---------------	--	----

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

					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; 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.	
			Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Сервис» и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент»	24.08.2018 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 01.01.2024 г.	
			Малыхин Игорь Александрович является генеральным директором управляющей организации ООО «Сервис» и ООО «Инженерный Центр «Объединенные Водные Технологии» - ООО «Миррико менеджмент»	13.08.2014 г.	Решение № 01/01/25 единственного участника от 14.01.2025 г. (о назначении нового генерального директора)	
11	Общество с ограниченной ответственностью «Система продуктовых экспресс решений» (ОГРН 1181690039387)	г. Казань	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника ООО «Система продуктовых экспресс решений» – ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	11.12.2024 18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960 Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	100
12	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	г. Москва	Малыхин Игорь Александрович, владелец 85 доли в уставном капитале ООО «Сервис», а также владеет 100% в уставном капитале единственного участника Общества ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670)	18.11.2015 г.	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Малыхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	

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

13	Общество с ограниченной ответственностью «Небесный трактор»	г. Казань	ООО «МИРРИКО» (ОГРН 1057748867670) – единственный участник в ООО «Сервис - 100% доли в уставном капитале) и один из двух участников ООО «Небесный трактор» с долей 75% в уставном капитале	11.12.2024	Договор дарения доли в уставном капитале между ООО «МИРРИКО ОПЕРЕЙШН ЛИМИТЕД» и Мальхиным И.А. от 11.12.2024 года, зарегистрировано в реестре за № 77/749-н/77-2024-41960	75
				04.02.2025	Протокол об учреждении ООО «Небесный трактор» № 01/02/2025 от 04.02.2025 года	

Таблица 13

Список аффилированных лиц ООО «Сервис»

по состоянию на «31» декабря 2025 г.

	ФЛ / ЮЛ	Полное наименование (Ф.И.О. – для ФЛ)	ОГРН, ИНН	Основной вид деятельности согласно ЕГРЮЛ	Причина, по которой данная сторона является аффилированной по отношению к Обществу
1	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО»	г. Москва, ОГРН 1057748867670, ИНН 7709641159	77.40 – Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав	Мальхин Игорь Александрович является владельцем 85 % доли в уставном капитале ООО «Сервис» и владельцем 100% доли в ООО «МИРРИКО»
2	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико менеджмент»	г. Казань, ОГРН 1071690074620, ИНН 1655149412	82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	Единоличный исполнительный орган ООО «Сервис» - управляющая организация
3	ФЛ	Мальхин Игорь Александрович	164500122502		Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) управляющей организации ООО «Сервис» - ООО «Миррико менеджмент».
4	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Химическая группа «ОСНОВА»	г. Казань, ОГРН 1041626801875, ИНН 1658053211	46.75 – Торговля оптовая химическими продуктами	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
5	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО КОМПЛЕКСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ»	г. Казань, ОГРН 1071690061585, ИНН 1655145961	46.75 – Торговля оптовая химическими продуктами	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
6	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Миррико Экспорт»	г. Казань, ОГРН 1091690031432, ИНН 1655177868	46.75 – Торговля оптовая химическими продуктами	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
7	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная химия»	г. Казань, ОГРН 1091690048020, ИНН 1655182064	46.75 – Торговля оптовая химическими продуктами	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
8	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «МИРРИКО»	г. Казань, ОГРН 1061658044227, ИНН 1658073803	46.75 – Торговля оптовая химическими продуктами	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».

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

9	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «ОПУ-30»	Республика Татарстан, ОГРН 1061658038892, ИНН 1658073183	20.59 – Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
10	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Делика»	г. Казань, ОГРН 1061655057441, ИНН 1655110983	09.1 – Предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
11	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Система продуктовых экспресс решений»	г. Казань, ОГРН 1181690039387 ИНН 1655402190	62.01 – Разработка компьютерного программного обеспечения	Малыхин Игорь Александрович является владельцем 85 % доли в уставном капитале ООО «Сервис» и единственным участником ООО «СПЭР» - ООО «МИРРИКО»
11	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Объединенные Водные Технологии»	г. Москва, ОГРН 5147746197451 ИНН 7733897384	71.11 – Деятельность в области архитектуры	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент».
12	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Современные Сервисные решения»	г. Казань ОГРН 1061686041230, ИНН 1660088412	09.10.1 - Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата	Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – ООО «Миррико менеджмент». (общая управляющая организация и общий собственник)
13	ЮЛ	Общество с ограниченной ответственностью «Небесный трактор»	Г. Казань, ОГРН 1251600006525 ИНН 1655507139	52.23.13. Выполнение авиационных работ	Малыхин Игорь Александрович является владельцем 85 % доли в уставном капитале ООО «Сервис» и единственным участником ООО «МИРРИКО», владеющим 75% доли в уставном капитале ООО «Небесный трактор»

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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.

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;
- 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 7 067 тыс. руб., что выше размера уставного капитала 100 тыс. руб. и чистые активы имеют положительное значение.

Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчетном периоде составило отрицательную величину 1 925 тыс. руб. На данный факт повлиял продолжающийся конфликт, связанный с Украиной, и вызванное этим обострение геополитической напряженности, ввод санкций в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций. Данные обстоятельства снизили платежеспособность покупателей, что вызвало необходимость перехода с авансовой системы оплаты на постфактную в ряде случаев, а также увеличение сроков расчета.

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.

На момент подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. 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

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 тоже 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, оценивается 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
(дов. №б/н от 06.03.2025 г.)

_____ А.Д. Петрова

31.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета в ООО "Сервис" на 2025 год № ПЛ.519-1/16-26 от 31.12.2024

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 месяцев 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
в том числе: <i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³		()		()		()						()	
из них исключительные права ⁴	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 12 месяцев 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 месяцев 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()							()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³		()		()		()							()
из них исключительные права ⁵	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()							()
	за 12 месяцев 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 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 месяцев 20 24 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 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 12 месяцев 20 25 г. ²					
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					
из них исключительные права	за 12 месяцев 20 25 г. ²					
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 12 месяцев 20 25 г. ²					
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					
из них исключительные права	за 12 месяцев 20 25 г. ²					
	за 12 месяцев 20 24 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 месяцев 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()							()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³		()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()		()		()							()
	за 12 месяцев 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 12 месяцев 20 <u>25</u> г. ²	0	(0)	14 911	(0)	0	(3 184)	-	-	-	14 911	(3 184)
	за 12 месяцев 20 <u>24</u> г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)				0	(0)
в том числе: <i>Аренда</i>	за 12 месяцев 20 <u>25</u> г. ²	0	(0)	14 911	(0)	0	(3 184)				14 911	(3 184)
	за 12 месяцев 20 <u>24</u> г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)				0	(0)

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>(группа, объект)</i>			
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: <i>(группа)</i>			
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 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 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 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 20 24 г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 месяцев 20 25 г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за 12 месяцев 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 месяцев 20 25 г. ²	4 460	0		(2 636)	0				1 824	0
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	5 049	0		(589)	0				4 460	0
в том числе: <i>Займы</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	4 460	0		(2 636)	0				1 824	0
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	5 049	0		(589)	0				4 460	0
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²				()						
	за 12 месяцев 20 24 г. ³				()						
Итого	за 12 месяцев 20 25 г. ²				()						
	за 12 месяцев 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 месяцев 20 <u>25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	X	X	-	(-)
	за 12 месяцев 20 <u>24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	-	X	X	-	(-)
в том числе: <i>(вид)</i>	за 12 месяцев 20 <u>25</u> г. ²		()		()						()
	за 12 месяцев 20 <u>24</u> г. ³		()		()						()

6.2. Запасы, 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
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 месяцев 20 25 г. ²	0	()	0		(0)	()				0	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	()	0		(0)	()				0	()
в том числе: (вид)	за 12 месяцев 20 25 г. ²		()			()	()					()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³		()			()	()					()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	6 848	()	28 391		(6 848)	()				28 391	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	1 375	()	6 848		(1 375)	()				6 848	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 12 месяцев 20 25 г. ²	5 400	()	26 760		(5 400)	()				26 760	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	()	5 400		(0)	()				5 400	()
Расчеты по налогам и сборам	за 12 месяцев 20 25 г. ²	1	()	224		(1)	()				224	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	()	1		(0)	()				1	()
Прочие расчеты с дебиторами	за 12 месяцев 20 25 г. ²	1 447	()	1 407		(1 447)	()				1 407	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	1 375	()	1 447		(1 375)	()				1 447	()
Итого	за 12 месяцев 20 25 г. ²	6 848	()	28 391		(6 848)	()		X		28 391	()
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	1 375	()	6 848		(1 375)	()		X		6 848	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ г. ⁵		На 31 декабря 20____г. ⁶		На 31 декабря 20____г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)						

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)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	0	8 347		(0)	()	8 347	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
в том числе: <i>Займы и кредиты</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	0	0		(0)	()	0	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
<i>Долгосрочная часть арендных и лизинговых платежей</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	0	8 347		(0)	()	8 347	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
Краткосрочные обязательства - всего	за 12 месяцев 20 25 г. ²	4 261	25 259		(4 261)	()	25 259	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	4 261		(0)	()	4 261	
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	600	10 713		(600)	()	10 713	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	600		(0)	()	600	
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	1 891	7 432		(1 891)	()	7 432	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	1 891		(0)	()	1 891	
<i>Расчеты по оплате труда</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	1 770	2 617		(1 770)	()	2 617	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	1 770		(0)	()	1 770	
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	0	1		(0)	()	1	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
<i>Краткосрочная часть арендных и лизинговых платежей</i>	за 12 месяцев 20 25 г. ²	0	4 496		(0)	()	4 496	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
Итого	за 12 месяцев 20 25 г. ²	4 261	33 606		(4 261)	()	33 606	
	за 12 месяцев 20 24 г. ³	0	4 261		(0)	()	4 261	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных 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
Всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</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 <u>12 месяцев</u> 20 <u>25</u> г. ²	387	5 411	(4 232)	()	1 566
	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	387	(0)	()	387
в том числе:	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>25</u> г. ²	387	5 411	(4 232)	()	1 566
	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	387	(0)	()	387
<i>Резерв предстоящих отпусков</i>	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	387	(0)	()	387
<i>Резерв пред. годовых вознаграждений</i>	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>25</u> г. ²	0	0	(0)	()	0
	за <u>12 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ³	0	0	(0)	()	0

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(вид)</i>			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>12 месяцев</u> <u>20 25</u> г. ²	За <u>12 месяцев</u> <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	0	0
Затраты на оплату труда	63 197	2 547
Отчисления на социальные нужды	14 281	769
Амортизация	3 184	0
Прочие затраты	11 622	911
Итого по элементам	92 284	4 227
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	92 284	4 227

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>12</u> месяцев 20 <u>25</u> г. ²	За <u>12</u> месяцев 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</u> месяцев 20 <u>25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>12</u> месяцев 20 <u>24</u> г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за <u>12</u> месяцев 20 <u>25</u> г. ²			()	
	за <u>12</u> месяцев 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)

Уполномоченный
представитель по
дов. №б/н от 06.03.2025
(наименование должности) (подпись) Петрова А.Д.
(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.