

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Финанс Меркурий Маркет Групп»

Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Финанс Меркурий Маркет Групп»

Краткое наименование: ООО «ФММГ» (далее Общество).

Адрес местонахождения: 450112, г. Уфа, ул. Победы, д. 30/1.

ОГРН 1030204601899, дата внесения в ЕГРЮЛ записи 18.03.2003г.

Постановка на учёт 03.08.2005г. МРИ ФНС №33 по РБ. ИНН 0278086956 КПП 027701001.

Учредителями Общества являются:

1. Сулейманов Айрат Мударисович - размер доли 99,4%;

2. Сулейманова Эльвира Айратовна - размер доли 0,6%.

На основании договора передачи полномочий от 09 июня 2011 года единоличным исполнительным органом является ООО «Управляющая Компания «Меркурий-Инвест», в лице генерального директора Сулейманова Айрата Мударисовича.

Также в составе руководства ООО «УК «Меркурий-Инвест» за отчетный период:

Сулейманов Амир Айратович – с 24.12.2024 по настоящее время – заместитель генерального директора ООО «УК «Меркурий – Инвест»

Основным видом деятельности Общества, согласно Уставу, является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 17 человек.

Краткий обзор основных положений учетной политики

С 1 января 2025 года учёт Общество ведет учет согласно стандарту ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000г., действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Учет ведется с применением компьютерной техники - программы "1-С Предприятие". Бухгалтерский учет в ООО «ФММГ» осуществляется бухгалтерской службой управляющей компании ООО «УК «Меркурий-Инвест».

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н. Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020.

Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1, ежемесячно.

Общество не производит переоценку находящихся на его балансе основных средств.

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019,.

Предприятие с целью определения фактической себестоимости материальных запасов, списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по стоимости единицы запасов. Материальные ценности приходятся на балансовом счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом всех расходов. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Инвентаризация материалов, товарных запасов и расчётов проводится 1 раз в год, основных средств – 1 раз в три года, а также в случаях, предусмотренных законодательством.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского и налогового учета для расчета налога на прибыль определяется по методу начисления, то есть по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком).

Основные показатели бухгалтерской отчетности

Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет 1 735 210 306 тыс. руб., сумма накопленной амортизации 788 488 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года составила 946 722 тыс. руб. (строка 1150 бухгалтерского баланса), в том числе земельные участки с кадастровыми номерами 02:55:030263:90, 02:55:030263:91. Кроме того, на балансе Общества числятся основные средства с кадастровыми номерами 02:55:030154:110, 02:55:030263:34, 02:55:030263:20, 02:55:030263:68, 02:55:030263:47, 02:55:030263:42.

Всего запасов (строка 1210 бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 года 2 432 тыс. руб., в том числе: сырьё и материалы, в том числе прочие МПЗ на общую сумму 2 432 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 года (строка 1230 бухгалтерского баланса) в сумме 99 032 тыс. руб. числится задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, а также прочая дебиторская задолженность.

По строке 1240 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года учтены краткосрочные финансовые вложения в виде депозитных счетов в валюте.

По строке 1250 баланса в составе денежных средств и денежных эквивалентов на сумму — 3 347 тыс.руб.:

- остаток денежных средств в кассе Общества — 97 тыс. руб.
- остаток денежных средств по расчетным счетам — 3 249 тыс. руб.

Уставный капитал на 31.12.2025 года сформирован из вкладов учредителей в сумме 10 160 тыс. руб., что соответствует действующей редакции Устава Общества. (строка 1310 бухгалтерского баланса). Изменений в уставном капитале в 2025 году не происходило.

Резервный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет - 25 707 тыс. руб. (строка 1360 бухгалтерского баланса), сформирован за период 2012 — 2014 года.

Чистая прибыль за отчетный год имеет отрицательный результат и составляет (160 529) тыс. руб., произведены начисления дивидендов учредителям в общей сумме 80 000 тыс. руб. Показатель нераспределённой прибыли по строке 1370 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года составил 29 410 тыс. руб.

Кредиторская задолженность, отраженная в строке 1520 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года, составляет 691 004 тыс. руб., в том числе:

задолженность поставщикам и подрядчикам – 477 150 тыс. руб.,

задолженность покупателям и заказчикам – 9 666 тыс. руб.,

также учтена сумма предстоящих платежей по налогам и сборам (НДС, налог на прибыль, налог на имущество, земельный налог), по страховым взносам (ФОМС, ФСС по несчастным случаям), задолженность по расчётам с учредителями — 193 645 тыс. руб., и задолженность по прочим операциям.

Информация о государственной помощи.

Государственной помощи Общество в отчетном году не получало.

Пояснения по событиям после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не происходило.

Социальная деятельность

На балансе Общества объектов социально-культурного и коммунально-бытового назначения нет.

Оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность

На основе проведенного анализа и оценки способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность определяется период, на который распространяется оценка – не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Заместитель генерального директора



Сулейманов А.А.

27 марта 2026 года.