

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «РММ Биоинновации»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РММ БИОИННОВАЦИИ"

Сокращенное наименование: ООО "РММ БИОИННОВАЦИИ"

Адрес местонахождения: 184365, Мурманская область, м.р-н Кольский, г.п. Молочный, пгт Молочный, ул Строителей, Дом 13

ИНН/КПП: 5190085584/510501001

ОГРН: 1215100000169

ОКПО: 46862056

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ 19.01.2021г.

Основной вид деятельности Общества: Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки (10.89). Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Среднесписочная численность предприятия – 11,9 чел.

Уставный капитал – 60 000 000 руб.

2. Основа представления бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

3. Учетная политика.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом №2-БУХ от 30.12.2024 г.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.

Запасы учитываются по фактической себестоимости, при выбытии оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Доходы и расходы признаются методом начисления.

4. Основные средства.

Наличие и движение основных средств (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	103 402	(14 835)	2 127	(8 956)	105 529	(23 791)
	3а 2024 г.	94 313	(6 785)	9 089	(8 050)	103 402	(14 835)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	62 168	(4 556)	-	(2 487)	62 168	(7 043)
	3а 2024 г.	59 210	(2 164)	2 958	(2 392)	62 168	(4 556)
Сооружения	3а 2025 г.	2 711	(133)	-	(361)	2 711	(494)
	3а 2024 г.	-	-	2 711	(133)	2 711	(133)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	35 352	(9 567)	2 127	(5 522)	37 479	(15 090)
	3а 2024 г.	33 083	(4 450)	2 269	(5 117)	35 352	(9 567)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	787	(160)	-	(228)	787	(388)
	3а 2024 г.	315	(57)	473	(103)	787	(160)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 720	(372)	-	(292)	1 720	(664)
	3а 2024 г.	1 479	(93)	241	(278)	1 720	(372)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	664	(47)	-	(66)	664	(113)
	3а 2024 г.	226	(21)	438	(26)	664	(47)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства (в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	81 738	88 567	87 529
в том числе: Здания	55 125	57 612	57 046
Сооружения	2 217	2 578	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 390	25 785	28 633
Офисное оборудование	399	627	258
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 055	1 348	1 385
Другие виды основных средств	552	618	206
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец
		фактические затраты	затраты	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	1 140	(1 140)	-	-
	3а 2024 г.	-	525	(525)	-	-
в том числе:						
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	1 140	(1 140)	-	-
	3а 2024 г.	-	525	(525)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	1 625	2 444	-	(2 127)	1 941
	3а 2024 г.	829	6 927	-	(6 131)	1 625
в том числе:						
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	360	235	-	-	595
	3а 2024 г.	-	798	-	(438)	360
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 265	2 209	-	(2 127)	1 346
	3а 2024 г.	829	2 705	-	(2 269)	1 265
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	241	-	(241)	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 711	-	(2 711)	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	473	-	(473)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	1 852	-	-	1 852
	3а 2024 г.	-	2 958	-	(2 958)	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	1 852	-	-	1 852
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 958	-	(2 958)	-

5. Наличие и движение запасов (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	изменения фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	3а 2025 г.	20 103	41 190	(30 205)	X	31 088
	3а 2024 г.	10 830	43 860	(34 588)	X	20 103
в том числе:						
Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 708	8 656	(188)	(8 219)	3 957
	3а 2024 г.	4 206	11 385	(299)	(11 585)	3 708
Готовая продукция	3а 2025 г.	16 395	1 886	(30 001)	38 845	27 125
	3а 2024 г.	6 624	442	(34 215)	43 544	16 395
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	6	6
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	30 648	(16)	(30 632)	-
	3а 2024 г.	-	32 033	(74)	(31 959)	-

6. Финансовые и другие оборотные активы (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 644	1 180	(1 539)	2 285
	За 2024 г.	3 656	2 369	(3 381)	2 644
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 004	332	(905)	431
	За 2024 г.	963	897	(857)	1 004
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 416	732	(742)	1 406
	За 2024 г.	2 525	1 416	(2 525)	1 416
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	117	110	231
	За 2024 г.	-	4	-	4
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	220	-	(3)	217
	За 2024 г.	168	52	-	220

В конце периода остатки по расчетному счету предприятия были размещены на депозитных счетах, что отражено в общей сумме по стр. 1240 Бухгалтерского баланса за 2025 год.

7. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной деят-ти	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 000	3 000	-	63 000
	За 2024 г.	48 555	11 445	-	60 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	60 000	3 000	-	63 000
	За 2024 г.	48 555	11 445	-	60 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 441	10 506	(3 871)	18 076
	За 2024 г.	4 438	8 961	(1 958)	11 441
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 066	1 404	(846)	1 623
	За 2024 г.	1 336	742	(1 012)	1 066
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 257	-	(2 257)	-
	За 2024 г.	61	2 257	(61)	2 257
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	156	74	-	230
	За 2024 г.	-	156	-	156
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 124	8 596	-	12 720
	За 2024 г.	175	4 124	(175)	4 124
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	405	-	(105)	299
	За 2024 г.	1 084	-	(679)	405
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 578	432	-	3 010
	За 2024 г.	1 181	1 397	-	2 578
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	251	-	(58)	192
	За 2024 г.	274	3	(26)	251
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	597	-	(597)	-
	За 2024 г.	322	275	-	597
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	(6)	-
	За 2024 г.	4	6	(4)	6
ИТОГО	За 2025 г.	71 441	13 506	(3 871)	81 076
	За 2024 г.	52 993	20 406	(1 958)	71 441

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 60 000 000 (шестьдесят млн.) рублей, в том числе оплаченный - 60 000 000 (шестьдесят млн.) рублей.

Структура уставного капитала (в тыс. руб)

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Петриченко Игорь Анатольевич	30 000	50	30 000	50
2.	Алашеев Юрий Олегович	30 000	50		
3.	Личный фонд «Лидерство для людей»			30 000	50
Итого:		60 000	100	60 000	100

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	34 190	23 003
Затраты на оплату труда	16 692	14 314
Отчисления на социальные нужды	2 357	2 609
Амортизация	8 956	8 050
Прочие затраты	30 473	23 962
Итого по элементам	92 668	71 913
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(34 834)	(20 542)
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 834	51 397

Генеральный директор

Гавилей А.П.

31 марта 2026 г.