Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
ООО «ХИМПРОМ»

ООО «ХИМПРОМ» зарегистрировано 29.10.2002г. Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №5 по Республике Башкортостан

ОГРН 1020202338606
ИНН 0271005355
КПП 027101001
ОКПО 01698669
Адрес: 452816 Республика Башкортостан, Янаульский район, дер.Кумалак, ул.Мира,д.46

1. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности (ОКВЭД) — 20.42 Производство парфюмерных и косметических средств. В 2025 году деятельность не велась.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, федеральными стандартами.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. При ведении бухгалтерского учета не применяются:

-ФСБУ 5/2019 «Запасы». Затраты на приобретение запасов признаются расходом текущего периода
-ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
-ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
-ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно, кроме случаев, когда в законах и нормативных актах по бухгалтерскому учету прописан иной порядок.

В бухгалтерском учете существенные ошибки прошлых лет исправляются как несущественные – в месяце выявления через признание прочих доходов или расходов.

В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация, которую в соответствии с ФСБУ могут не отражать субъекты, применяющие упрощенные правила ведения бухгалтерского учета.

Затраты при приобретении запасов и капитальные вложения учитываются в размере сумм, уплаченных или подлежащих уплате с учетом оплаты за отсрочки и рассрочки, вне зависимости от периода, на который они предоставлены.

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на обесценение не проверяются: капитальные вложения, основные средства, нематериальные активы.

Стоимость капвложений формируют суммы, уплаченные или подлежащие уплате поставщику, продавцу, подрядчику, правообладателю при осуществлении капвложений. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с

покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

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>		перекласифицировано		первоначальная (переоценненая) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первонач	наколпен			первонач	наколпен	первонач	наколпен		

					альная (переоценная) стоимость	ные амортизация и обесценение			альная (переоценная) стоимость	ная амортизация	альная (переоценная) стоимость	ные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <3>	452	(445)		(452)	446	(1)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) нормативная документация	за 2024 г. <3>	369	(369)		(369)	369	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) товарный знак	за 2024 г. <3>	63	(62)		(63)	63	(1)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) лицензия на прав	за 2024 г. <3>	20	(14)		(20)	14	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

о пользования недрами														
из них исключительные права <4>	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <3>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Нематериальных активов, созданных организацией, нет.

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025г. <5>	На 31 декабря 2024г. <6>	На 31 декабря 2023г. <7>
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	7
в том числе: (группа) нормативная документация	-	-	-
Товарный знак	-	-	1
Лицензия на право пользования недрами	-	-	6
из них созданные организацией	-	-	
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	
в том числе: (группа, объект)	-	-	
из них созданные организацией	-	-	

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

Нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Капитальных вложений в нематериальные активы нет.

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

Прав на результаты интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, учитываемых на забалансовых счета, нет.

4.Основные средства.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоценненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		перекласифицировано			первоначальная (переоценненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценненная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные	за 2025	5268	(4964)	-	(5268)	4987	(23)	-	-	-	-	-		-	(-)

средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	г. <2>													
	за 2024 г. <3>	11163	(10525)	-	(5895)	5605	(44)	-	-	-	-	-	5268	(4964)
в том числе:	за 2025 г. <2>	5268	(4964)	-	(5268)	4987	(23)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) производственное оборудование	за 2024 г. <3>	9079	(8572)	-	-(3811)	3631	(23)	-	-	-	-	-	5268	(4964)
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) офисное оборудование	за 2024 г. <3>	24	(24)	-	(24)	24	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа) транспор	за 2024 г. <3>	2060	(1929)	-	(2060)	1950	(21)	-	-	-	-	-	-	(-)

тные средства														
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <3>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <3>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами.

Прав пользования активов нет.

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <5>	На 31 декабря 2024 г. <6>	На 31 декабря 2023 г. <7>
Амортизируемые основные средства - всего	-	304	638
в том числе: (группа, объект) производственное оборудование	-	304	507
в том числе: (группа, объект) транспортные средства	-	-	131
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства	-	-	-

Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования.

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения использования, нет.

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 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <3>	387	-	-	-	(387)	(-)	-	-

в том числе:	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)производственное оборудование	за 2024 г. <3>	269	-	-	-	(269)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа) сооружения и пер.устройства	за 2024 г. <3>	118	-	-	-	(118)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <3>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. <3>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <3>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. <3>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Капитальных вложений в инвестиционную недвижимость нет.

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	перекласифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. <2>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <3>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г. <2>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, групп	за 2024	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

а)	г. <3>										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. <2>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <3>	-2500	-	31620	(34120)		486	-	-	-	-
в том числе: (вид, группа) депозитные счета	за 2025 г. <2>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <3>	2500-	-	31620	(34120)	-	486	-	-	-	-
Итого	за 2025 г. <2>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <3>	2500-	-	31620	(34120)	-	486	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Иных использований финансовых вложений нет.

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 -	за 2025	1181	(-)	6	(1187)	-	-	X	X	-	(-)

всего	г. <2>										
	за 2024 г. <3>	3846	(-)	474	(3139)	-	-	X	X	1181	(-)
Сырье и материалы (вид)	за 2025 г. <2>	1039	(-)	-	(1039)	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <3>	1675	(-)	87	(723)	-	-	-	-	1039	( )
в том числе: товары	за 2025 г. <2>	141	(-)	-	(141)	-	-	-	-	-	(-)
(вид)	за 2024 г. <3>	23	(-)	387	(269)	-	-	-	-	141	( )
в том числе: готовая продукция	за 2025 г. <2>	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
(вид)	за 2024 г. <3>	2143	(-)	-	(2143)	-	-	-	-	-	( )
в том числе: расходы будущих периодов сроком до 12 есяцев	за 2025 г. <2>	1	(-)	6	(7)	-	-	-	-	-	(-)
(вид)	за 2024 г. <3>	5	(-)	-	(4)	-	-	-	-	1	( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

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			перекласифицировано	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 2025г. <2>	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2024г. <3>	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025г. <2>	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)	за 2024г. <3>	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская	за 2025г. <2>	128	(3)	51	-	(125)	(-)	-	-	51	(-)

задолженность - всего											
	за 2024г. <3>	284	(-)	125	-	(271)	(13)	-	-	128	(3)
)в том числе:	за 2025г. <2>	128	(3)	-	-	(125)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)расчеты с покупателями	за 2024г. <3>	209	(-)	125	-	(209)	()		-	128	(3)
в том числе:	за 2025г. <2>	-	(-)	50	-	(-)	(-)	-	-	50	(-)
(вид) расчеты по налогам	за 2024 г. <3>	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025г. <2>	-	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	1	(-)
(вид) расчеты предоплата поставщикам	за 2024 г. <3>	75	(-)	-	-	(62)	(13)	-	-	-	(-)
Итого	за 2025г. <2>	128	(3)	51	-	(125)	(-)	-	X	51	(-)
	за 2024г. <3>	284	(-)	125	-	(271)	(13)	-	X	128	(3)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченной дебиторской задолженности нет.

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 2025г. <2>	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024г. <3>	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за 2025г. <2>	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024г. <3>	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г. <2>	30	50	-	(30)	(-)	-	50
	за 2024г. <3>	1443	30	-	(1443)	(-)	-	30
в том числе: (вид) задолженность по	за 2025г. <2>	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024г. <3>	1354	-	-	(1354)	(-)	-	-

выплате доходов участникам								
в том числе:	за 2025г. <2>	18	50	-	(18)	(-)	-	50
(вид) задолженность перед бюджетом по налогам	за 2024г. <3>	55	18	-	(55)	(-)	-	18
в том числе:	за 2025г. <2>	12	-	-	(12)	(-)	-	-
(вид) задолженность перед поставщиками	за 2024г. <3>	34	12	-	(34)	(-)	-	12
Итого	за 2025г. <2>	30	50	-	(30)	(-)	X	50
	за 2024г. <3>	1443	30	-	(1443)	(-)	X	30

8.2. Просроченные обязательства

(за исключением оценочных обязательств)

Просроченных обязательств (за исключением оценочных обязательств) нет.

8.3. Оценочные обязательства

Оценочных обязательств нет.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечений обязательств нет.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г. <2>	За 2024г. <3>
Материальные затраты	-	1142

Затраты на оплату труда	-	903
Отчисления на социальные нужды	-	171
Амортизация	-	38
Прочие затраты	-	744
Итого по элементам	-	2998
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	2998

11. Государственная помощь

Государственной помощи нет.

12. Иная информация

Уставный капитал — 100000 рублей.
Состав участников:
Сулейманова Светлана Вадиховна - 28,75 % ;
Лязер Рената Айдаровна - 23,75% ;
Сулейманов Анвар Айдарович - 23,75% ;
Сулейманова Амина Айдаровна - 23,75%.

Директор Сулейманова С.В.

«_21___» _января_2026г.