ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

ООО «НТ-Модуль»

Общество с ограниченной ответственностью «НТ-Модуль»: основным видом деятельности является производство и продажа блочно модульных сооружений.

Численность персонала ООО «НТ-Модуль» по состоянию на 31 декабря 2025г. 3 человек.

ООО «НТ-Модуль» зарегистрирован по адресу: 190068 г. Санкт-Петербург проспект Римского Корсакова д. 39 лит А помещ. 34-Н

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Два учредителя -физические лица по 50% доля каждого. Смены учредителей в 2025г. не происходило.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил Бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации согласно учетной политики ООО «НТ-Модуль» утвержденной приказом № 1 от 31.12.2024г.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Материально-производственные запасы в 2025 принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения и изготовления.

Дополнительные затраты , связанные с получением кредитов производятся в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Проценты по кредитам учитываются в прочих расходах.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг призналась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они мели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

К расходом по обычным видам деятельности отнесены:

- Расходы, связанные с реализацией продукции.
- Расходы на оплату труда.
- Отчисления на социальные нужды.
- Амортизация.
- Налоги и сборы.
- Реклама
- Транспортные услуги, услуги ж/д
- Аренда помещений.
- Услуги связи.
- Прочие.

К прочим расходом отнесены:

- Услуги банков
- Проценты по кредитам
- Прочие

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 1079,0 тыс. руб. товары для дальнейшей реализации.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями составила на конец года 103,0 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками составила на конец года 7,0 тыс. руб .Расходы будущих периодов 2259,0 тыс. руб.

Задолженности по налогам с сбором (текущая), по Гос. Внебюджетными фондами (текущая)нет, по оплате труда (текущая) нет .

Долгосрочный займ 563,0 тыс.руб. согласно договора безпроцентного займа с учредителями.

Краткосрочный займ 2713,0 тыс. руб. согласно договора безпроцентного займа учредителям.

Расшифровка остальных показателей деятельности ООО «НТ-Модуль» показаны в отчетах прилагаемых к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025г.

Генеральный директор _____ Николаев В.И.

Главный бухгалтер _____ Веселова Ж.А.