Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Нева Химмаш» (ООО «Нева Химмаш»)

ИНН 7811784091, КПП 781101001, ОГРН 1237800006839

Адрес: 193318, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Правобережный, пр-кт Союзный, дом 4, литера А, квартира 1028

1. Общая информация об организации

ООО «Нева Химмаш» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69 — Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Результат деятельности учреждения

За 2025 год ООО «Нева Химмаш» реализовало оборудования на 117 171 216,58, при себестоимости оборудования 94 702 712,77. Внереализационные доходы составили 52 043,15. Выручка превысила показатель за 2024 год на 41%.

Для деятельности организации были задействованы кредитные денежные средства, такие как займы учредителя и кредит, полученный от АО «Альфа банк». Проценты к уплате составили 1 511 871,64. Также к расходам компании относятся затраты на аренду и содержания офиса, услуги

сторонних организаций по доставке оборудования заказчикам, услуги подрядчиков по разработке конструкторской документации.

В результате финансово-хозяйственной деятельности чистая прибыль составила 1 701 873, что меньше аналогичного показателя за 2024 год на 42% в связи с ростом затрат, а именно снижение маржинальности продаж, выплатой процентов по кредиту, увеличение штата сотрудников, содержанием офиса.

5. Анализ отчетности

В 2025 году был приобретен автомобиль в качестве основного средства для удовлетворения потребностей компании, в частности представительского характера. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Проведена инвентаризация расчетов на 31.12.2025 . В ходе инвентаризации проведены сверки с поставщиками и заказчиками, расхождения не выявлены.

На 31.12.2025 года дебиторская задолженность составила - 10 516 468,69 и представлена авансовыми платежами за оборудование и авансовыми платежами от заказчиков.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 4 974 347,04 .

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет.

Остаток собственных денежных средств на 31.12.2025 - 312 775,15.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Сирооченко Екатерина Владимировна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 595 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган —Генеральный директор Сирооченко Екатерина Владимировна (Решение № 1 от 22.08.2022, бессрочно).

Главный бухгалтер — Сирооченко Екатерина Владимировна.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 02 марта 2026 года.

Генеральный директор_____/Сирооченко Е.В.

Главный бухгалтер _____/Сирооченко Е.В.