

## Общество с ограниченной ответственностью "ОТК"

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ОТК"

1.2. Юридический адрес 453203, Башкортостан Респ, Ишимбай г, Блохина ул, дом № 34, литера Д, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации 02.06.2014

1.4. Численность сотрудников: 7

1.5. Организация соответствует критериям для применения упрощенных способов ведения учета, представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

#### 1.6. Уставный капитал составляет 10000 (десять тысяч) рублей.

Единственный участник (бенефициар):

- Плешаков Александр Александрович с долей 100 процентов

#### 1.7. Перечень видов деятельности:

Основной ОКВЭД

- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

#### 1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества:

- Плешаков Александр Александрович

#### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности и выбора учетной политики.

##### 2.1 Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

#### 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса остаточная стоимость на 31.12.2025 составила 622 тысячи рублей.

#### **4. Нематериальные активы**

На 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

#### **5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 38788 тысяч рублей. Снижение по сравнению с 2024 годом 11529 тысяч рублей или 30%. Что стало основной причиной снижения прибыли в 2025 году.

#### **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

#### **8. Особенности формирования доходов и расходов в налоговом учете.**

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Дата составления текстовых пояснений 03.03.2026 года.

Директор

Плешаков Александр Александрович