Общество с ограниченной ответственностью «ХИМТРАНС»

ИНН 4345499839 КПП 434501001

ОГРН 1204300001806

610015, Кировская область, г. Киров, ул. Родниковая, дом 4

Тел/факс 89128282550

e-mail: chem-trans@mail.ru

Банк: ПАО «Норвик Банк» г. Киров

р/с 40702810800350194209

к/с 30101810300000000728

БИК 043304728

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

1. Общая информация об организации

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

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».

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.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

33.17 Ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования

Средняя численность за 2025год - 1 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Дрога Надежда Владимировна, доля участия — 100%.

Единоличный исполнительный орган — директор Дрога Надежда Владимировна (Решение от 17.02.2020, бессрочно).

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 03 марта 2026 года.



Директор /Н.В. Дрога/

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	30 712	(25 061)	-	-	-	(4 272)	-	-	-	-	-	34 409	(32 877)
	За 2024 г.	21 307	(11 218)	-	-	-	(5 021)	-	-	-	-	-	30 712	(25 061)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)
	За 2024 г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)
Транспортные средства	За 2025 г.	30 646	(24 995)	-	-	-	(4 272)	-	-	-	-	-	34 343	(32 811)
	За 2024 г.	21 241	(11 152)	-	-	-	(5 021)	-	-	-	-	-	30 646	(24 995)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 697	(3 235)	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 905	(7 533)	197	-	-	(4 525)	-	-	-	3 697	(3 235)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	3 697	(3 235)	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 905	(7 533)	197	-	-	(4 525)	-	-	-	3 697	(3 235)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 532	6 112	15 461
в том числе:			
Транспортные средства	1 532	6 112	15 461
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 - всего	За 2025 г.	6 109	-	7 704	(7 192)	-	-	X / X	6 620	-
	За 2024 г.	7 039	-	16 266	(17 196)	-	-	X / X	6 109	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	6 046	-	1 322	(806)	-	-	- / -	6 563	-
	За 2024 г.	6 424	-	1 098	(237)	-	-	(1 238) / -	6 046	-
Товары	За 2025 г.	62	-	18	(23)	-	-	- / -	58	-
	За 2024 г.	615	-	220	(772)	-	-	- / -	62	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 364	(6 364)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 949	(16 187)	-	-	1 238 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 564	-	1 856	-	(1 963)	-	-	-	2 457	-
	За 2024 г.	3 754	-	2 269	-	(3 459)	-	-	-	2 564	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	316	-	18	-	(304)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	1 940	-	342	-	(1 965)	-	-	-	316	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 187	-	1 806	-	(1 623)	-	-	-	2 370	-
	За 2024 г.	1 532	-	1 924	-	(1 269)	-	-	-	2 187	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	-	8	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	5	-	(1)	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	19	-	24	-	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	(12)	-	-	-	19	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	243	-	5	-	(212)	-	-	-	35	-
Итого	За 2025 г.	2 564	-	1 856	-	(1 963)	-	-	X	2 457	-
	За 2024 г.	3 754	-	2 269	-	(3 459)	-	-	X	2 564	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 058	2 058	1 271	1 271	3 530	3 530
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30	30	358	358	2 278	2 278
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 028	2 028	913	913	1 252	1 252

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	23	2 010
Затраты на оплату труда	293	256
Отчисления на социальные нужды	90	106
Амортизация	4 580	9 546
Прочие затраты	1 919	7 161
Итого по элементам	6 905	19 079
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 905	19 079