

Общество с ограниченной ответственностью "ОПТОВАЯ ТОПЛИВНАЯ КОМПАНИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1 Сокращенное наименование – ООО «ОТК»
- 1.2 Юридический адрес – 603009, Нижегородская область, г.Нижний Новгород, пр-кт Гагарина, дом 122, кв. 93
- 1.3. Дата государственной регистрации – 08.11.2017
- 1.4. Численность сотрудников: 1 человек
- 1.5. Уставный капитал – 10 000 (десять тысяч) рублей.
- 1.6 Основной вид экономической деятельности: ОКВЭД 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

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.

- 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
- 2.2 Учет основных средств: После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
- 2.3 Учет запасов: Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
- 2.4 Отчетность: Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3.Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наимнование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоисомть	накопленная амортизация и обесценение	поступило	Списано		амортизация	обесценение	Переоценка		Переклассифицировано		первоначальная стоисомть	накопленная амортизация и обесценение
					первоначальная стоисомть	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоисомть	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоисомть	накопленная амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наимнование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы, всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы, всего	-	-	-

4.Основные средства

4.1 Наличие и движение основных средств

Наимнование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	Списано		амортизация	обесценение	Переоценка		Переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		
Основные средства, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наимнование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства, всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства, всего	-	-	-

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	переклассифицир овано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменение видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: материалы	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары	за 2025 год	362 486,34	-	785 761,93	268 364,31	-	-	-	-	879 883,96	-
	за 2024 год	0,00	-	9 117 306,67	8 754 820,33	-	-	-	-	362 486,34	-

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				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяй. жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнител. долгам	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	за 2025 год	507 000,00	-	2 577 999,44	-	-	2 640 000,00	-	-	-	-	444 999,44	-
	за 2024 год	-244 000,00	-	13 210 678,72	-	-	12 449 678,38	-	-	-	-	517 000,34	-
Итого	за 2025 год	507 000,00	-	2 577 999,44	-	-	2 640 000,00	-	-	-	-	444 999,44	-
	за 2024 год	-244 000,00	-	13210678,72	-	-	12 449 678,38	-	-	-	-	517 000,34	-

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств (кроме 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		перекласси- фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства, всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства, всего	за 2025 год	742 665,44	3 352 304,85	-	2 935 970,69	-	-	1 158 999,60
	за 2024 год	25 639,67	14 947 884,79	-	14 230 859,02	-	-	742 665,44
в том числе: поставщики	за 2025 год	559 390,00	929 982,60	-	449 996,00	-	-	1 039 376,60
	за 2024 год	3 140,00	10 832 030,00	-	10 275 780,00	-	-	559 390,00
авансы	за 2025 год	0,00	0,00	-	0,00	-	-	0,00
	за 2024 год	0,00	0,00	-	0,00	-	-	0,00
налоги	за 2025 год	183 275,44	1 558 322,25	-	1 621 974,69	-	-	119 623,00
	за 2024 год	22 499,67	3 118 854,79	-	2 958 079,02	-	-	183 275,44
зарплата	за 2025 год	0,00	864 000,00	-	864 000,00	-	-	0,00
	за 2024 год	0,00	997 000,00	-	997 000,00	-	-	0,00
прочие	за 2025 год	0,00	0,00	-	0,00	-	-	0,00
	за 2024 год	0,00	0,00	-	0,00	-	-	0,00
Итого	за 2025 год	742 665,44	3 352 304,85	-	2 935 970,69	-	-	1 158 999,60
	за 2024 год	25 639,67	14 947 884,79	-	14 230 859,02	-	-	742 665,44

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Полученные, всего	-	-	-
в том числе: банковская гарантия	-	-	-
залог в силу закона	-	-	-
Выданные, всего	-	-	-
в том числе: залог в силу закона	-	-	-
залог по договору	-	-	-
поручительство	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Материальные затраты	0,00	0,00
Затраты на оплату труда	864 000,00	997 000,00
Отчисления на социальные нужды	260 928,00	299 886,00
Амортизация	0,00	0,00
Прочие затраты	301 707,72	332 293,43
Итого по элементам	1 426 635,72	1 629 179,43
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	268 364,31	8 754 820,33
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0,00	0,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 695 000,03	10 383 999,76

Директор _____ Соляник А.В.

09 марта 2025 года