

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО НПФ «СЕВЕР» за 2025 год

*Общество с ограниченной ответственностью Научно-производственная фирма «СЕВЕР» (ООО НПФ «СЕВЕР») ИНН 5501288903, КПП 550101001, ОГРН 1255500001481
Адрес: 644089, Омская область, г Омск, ул Доковская, дом 11.*

1. Общая информация об организации

ООО НПФ «Север» создана 07.02.2025г.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (частная собственность).

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО НПФ «Север» 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.

2. Основание составления бухгалтерской 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.

3. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

28.25 Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования

28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов

46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

4. 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.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало 2025г.	Поступило / Затраты	Списано / Использовано	На конец 2025г.
Сырье и материалы	-	19 002	-18 972	30
Товары	-	237	-31	206
Незавершенное производство	-	482	-482	-
Итого запасы	-	19 721	-19 485 <i>(в т.ч. списано в производство 19 485)</i>	236

Согласно показателям за 2025г большую часть запасов Общества составляют материалы, которые списываются в производство по мере реализации, не задерживаясь в остатках на балансе

7. Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало 2025г.	Поступило (возникло)	Погашено	На конец 2025г.
Краткосрочная дебиторская задолженность (расчеты по ЕНС)	-	14	-	14
Итого дебиторская задолженность	-	14	-	14

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало 2025г.	Поступило (возникло)	Погашено	На конец 2025г.
Расчеты с поставщиками	-	116	-	116
Расчеты по налогам и сборам (Налог на Прибыль за 4кв2025)	-	3	-	3
Расчеты по НДС	-	56	-	56
Расчеты по соц. страхованию	-	14	-	14
Итого кредиторская задолженность	-	189	-	189

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у ООО НПФ «Север» отсутствовали:

- основные средства;
- 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.

10. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году сформирован уставный капитал в сумме 10 000 руб. Капитал оплачен полностью.

Единственным участником ООО НПФ «Север» является Кривошеин Дмитрий Александрович, доля участия — 100%.

Показатель	Код	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
Уставный капитал	1310	10
Нераспределенная прибыль	1370	110
ИТОГО		120

За 2025г получена чистая прибыль 110 тыс. руб., что составило итоговый капитал в размере 120 тыс. руб.

11. Финансовые результаты

Основные финансовые показатели (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 2025 год
Выручка	2110	20 289
Себестоимость продаж	2120	-19 484
Валовая прибыль	2100	805
Управленческие расходы	2220	-641
Прибыль от продаж	2200	164
Прочие расходы	2350	-17
Прибыль до налогообложения	2300	147
Налог на прибыль	2410	-37
Чистая прибыль	2400	110

Согласно Отчету о финансовых результатах за 2025 год выручка организации составила **20289 тыс. руб.**

Себестоимость продаж составила 19484 тыс. руб.

Основную часть себестоимости составляет стоимость приобретенных материалов, товаров (работ, услуг) поставщиков.

12. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам) (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 год
Материальные затраты	19 003
Затраты на оплату труда	485
Отчисления на социальные нужды	156
Прочие затраты	482
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 126

Общая сумма расходов составила 20126 тыс. руб. Структура расходов: материальные затраты — 94,4% (19003 тыс. руб.), затраты на оплату труда с отчислениями — 3,2% (641тыс. руб.), прочие затраты — 2,4% (482 тыс. руб.).

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Кривошеин Дмитрий Александрович (Решение № 1 от 06.02.2025, бессрочно).

Руководитель самостоятельно выполняет функции главного бухгалтера и осуществляет ведение бухгалтерского учёта.

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

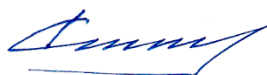
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО НПФ «Север» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО НПФ «Север»



Д.А. Кривошеин

