

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

И отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Полное наименование – Общество с ограниченной ответственности «Химбалт»

1.2 Сокращенное наименование – ООО «Химбалт»

1.3 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7811145377

1.3 Дата государственной регистрации – 27.11.2003г.

1.4 Юридический адрес – г. Санкт-Петербург ул. Антонова-Овсеенко дом 9/2-217

1.5 Фактические адреса:

Головное подразделение

- г. Санкт-Петербург ул. Репищева дом 20 оф. 502

Обособленные подразделения/филиалы

- г. Москва ул. Тимуровская дом 5

- г. Екатеринбург ул. Владимира Высоцкого дом 5

1.6 Среднесписочная численность сотрудников на конец 2025г. – 32 чел.

1.7 Уставной капитал составляет- 10000,00 рублей

Участниками являются:

- Парфеев Александр Николаевич с долей 50%

- Парфеева Светлана Юрьевна с долей 50%

1.8 Перечень видов деятельности:

Основной виды экономической деятельности

- ОКВЭД 46.09 - Торговля оптовая неспециализированная

Дополнительные виды экономической деятельности

- ОКВЭД 47.19 – Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

- ОКВЭД 33.12 – Ремонт машин и оборудования

- ОКВЭД 33.14 – Ремонт электрического оборудования

1.9 Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Директор ООО «Химбалт» - Парфеев Александр Николаевич

Главный бухгалтер ООО «Химбалт» - Парфеева Светлана Юрьевна

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 исключение активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики

3. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы

в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценивания.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 8805 тыс. рублей.

4. 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 (в тыс. руб.)

	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
Период	Стоимость	Поступило	Списано	Стоимость
2025г.	282120	702483	696669	287933

Денежные средства и денежные эквиваленты (в тыс. руб.)

	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
Период	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов	Поступило	Списано	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов
2025г.	123348	1458243	1427598	153992

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся 23 тыс. рублей. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивалась, не было признаков обесценивания, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Наличие и движение нематериальных активов (в тыс. руб.)

Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
	Первоначальная (переоценочная) стоимость	Амортизация	Поступило	Амортизация	Выбытие	Первоначальная (переоценочная) стоимость	Амортизация
2025г.	23	(5)				23	(7)

6. Инвентаризация

В ходе проведения инвентаризации, недостач и излишков не установлено.

7. Положение по налогам и сборам

Суммы налогов, отраженные в Отчете о финансовых результатах, рассчитаны в полном объеме и внесены в бюджет в установленные сроки. Налог на прибыль организации составил 59677 тыс. руб. в 2025 году и 63171 тыс. руб. в 2024 году.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 643496 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продаваемые товары из-за снижения уровня платежеспособности покупателей.

Выручка (в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Реализация товаров	637834	796979
Реализация услуг	5661	7628
Итого	643496	804607

Расходы по обычной деятельности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	289178	371132
Затраты на оплату труда	62656	67348
Отчисления на социальные нужды	11319	11120
Амортизация	3948	2915
Прочие затраты	59798	55954
Итого	426899	508469

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

Предоставленная Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год отражает действительное финансовое положение ООО «Химбалт» по состоянию на 31.12.2025г. и результаты деятельности за прошедший финансовый год.

Компания продолжает устойчиво работать и развиваться.

Дата составления текстовых пояснений 02 март 2026г.

Директор ООО «Химбалт»



Парфеев А.Н