

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «НПО НАРВАК» за 2025год.

Краткая характеристика деятельности организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение НАРВАК»

Юридический адрес: 105120, г. Москва, Сыромятнический 3-ий пер, д.3/9 стр.1, этаж 5, комн.39

Дата государственной регистрации: 21.04.2009 г.

Основные виды экономической деятельности: «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие». ОКВЭД 72.19

Численность сотрудников на 31.12.2025г.: 1 человек

Уставный капитал: 300000,00 руб.

Основания составления отчетности

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в РФ.

Бухгалтерская отчетность общества за 2025г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, в соответствии с пунктом 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Информация об учетной политике

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

ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 18/02

ООО «НПО НАРВАК» не создает резерв на ремонт ОС, а относит затраты по ремонту в том отчетном периоде, к которому они относятся; не создает резерв по сомнительным долгам; не создает резерв под обесценение МПЗ; не создает резерв на оплату отпусков.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Общество формирует сокращенный пакет отчетности, включающий в себя бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним, в соответствии с п.52 ФСБУ 4/2023.

Расшифровка информации, отраженной в бухгалтерском балансе ООО «НПО НАРВАК» за 2025 год.

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 хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	178	-	40	-	-60	-	-	-	-	158	-
	За 2024 г.	197	-	20	-	-79	-	-	-	-	178	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	138	-	-	-	-20	-	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	137	-	20	-	-19	-	-	-	-	138	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40	-	40	-	-40	-	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	60	-	40	-	-60	-	-	-	-	40	-

8. Обязательства											
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением 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				переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы					
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	132	117	-	-	-132	-	-	-	117	
	За 2024 г.	153	132	-	-	-153	-	-	-	132	
в том числе:											
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	93	85	-	-	-93	-	-	-	85	
	За 2024 г.	119	93	-	-	-119	-	-	-	93	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	10	-	-	-21	-	-	-	10	
	За 2024 г.	9	21	-	-	-9	-	-	-	21	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18	22	-	-	-18	-	-	-	22	
	За 2024 г.	25	18	-	-	-25	-	-	-	18	