

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ "КАМАПРОДУКТ»
(ООО «ТД "КАМАПРОДУКТ»)

ИНН 1650063401, КПП 165001001, ОГРН 1021602026929

Адрес: 423832, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, пр-т Чулман, д 87, офис 1

1. Общая информация об организации

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

Общество 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.

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.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Камапродукт»» способно продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

22.19— производство прочих резиновых изделий;

46.75 - Торговля оптовая химическими продуктами.

3. 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.

4. 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.

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость										
Инвестиционная недвижимость				12 632 416,94	827 122,56	6 316 208,47		6 316 208,47	827 122,56	5 489 085,91
Здание										
Гараж для хранения служебных автомобилей, БП-000112, 01.01.2025, 6 316 208.47				12 632 416,94	827 122,56	6 316 208,47		6 316 208,47	827 122,56	5 489 085,91
Земельные участки	931 056,00		931 056,00	931 056,00		931 056,00		931 056,00		931 056,00
Земельный участок под обслуживание автотранспорта, 16:52:050201:87, БП-000111, 12.08.2024, 931 056.00	931 056,00		931 056,00	931 056,00		931 056,00		931 056,00		931 056,00
Основное средство										
Машины и оборудование (кроме офисного)	299 010,00	69 192,48	229 817,52		29 653,92			299 010,00	98 846,40	200 163,60
Кондиционер канальный высоконапорный Energolux, БП-000109, 22.08.2022, 299 010.00	299 010,00	69 192,48	229 817,52		29 653,92			299 010,00	98 846,40	200 163,60
Объекты незавершенного строительства	6 282 745,62		6 282 745,62	80 996,18		6 316 208,47		47 533,33	0,00	47 533,33
Гараж для хранения служебных автомобилей	6 282 745,62		6 282 745,62	33 462,85		6 316 208,47				
Вентилятор ВР 280-46 (1,5/1500)				47 533,33				47 533,33		47 533,33
Итого	7 512 811,62	69 192,48	7 443 619,14	13 644 469,12	856 776,48	13 563 472,94		7 593 807,80	925 968,96	6 667 838,84

5. Аренда

По договору аренды № №02/03-22 от 01.03.2022г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Республика Татарстан г. Набережные Челны, Транспортный пр. д. 73.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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.

Запасы	31.12.2024г	Поступило	Выбыло	31.12.2025г
Сырье, материалы	7 541 699,61	20 071 458,70	18 985 199,37	8 627 958,94
Готовая продукция	604 872,10	30 421 074,88	30 255 941,52	770 005,46
Итого	8 146 571,71	50 492 533,58	49 241 140,89	9 397 964,40

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 200 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

Учредители	Номинальная стоимость доли (в рублях)	Размер доли (%)
Антипов Петр Иванович	50 000,00	25,00
Лебедев Артем Михайлович	50 000,00	25,00
Марданшин Карим Марселевич	50 000,00	25,00
Шарафетдинов Эльвир Анисович	50 000,00	25,00
Итого	200 000,00	100,00

В 2025 году Обществом не распределялись и не выплачивались дивиденды

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Антипов Сергей Петрович (Протокол Общего Собрания Участников от 24.09.2020г).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

12. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В течение отчетного года велась претензионная работа. По состоянию на 31.12.2025г. открытые судебные разбирательства по взысканию дебиторской задолженности отсутствуют.

Отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТД «Камапродукт»

С.П. Антипов