Общество с ограниченной ответственностью
«КОМПАНИЯ ВЕРЕСК»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

I. Общие сведения

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КОМПАНИЯ ВЕРЕСК»

Сокращенное наименование: ООО «КОМПАНИЯ ВЕРЕСК»

дата регистрации 07.12.1998, Инспекцией Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г.

Номер свидетельства о государственной регистрации 34 № 000877198

ОГРН 1023402023017

ИНН/КПП: 3435038654/342801001

Юридический адрес: 404143, РОССИЯ, Волгоградская обл., Среднеахтубинский р-н, Средняя Ахтуба рп, Кузнецкая ул, 36а, корпус2

Фактический адрес: 404130, г. Волжский, Волгоградской области, ул. Логинова, 145

Собственниками (Участниками) ООО «КОМПАНИЯ ВЕРЕСК» являются:

- Глухов Игорь Сергеевич (50%);
- Антонов Михаил Игоревич (50%).

Единоличный исполнительный орган в лице директора Поповкина Виталия Валерьевича.

Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. Иных выплат нет. Задолженности по выплатам нет.

Фонд оплаты труда управленческого персонала за 2025год – 19 973 тыс. рублей.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 404130, г. Волжский, Волгоградской области, ул. Логинова, 145.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- Производство прочих химических продуктов.

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила:

- 60 человек на 31 декабря 2025 год.
- 59 человек на 31 декабря 2024 год.

В 2025 г. оплата труда в Обществе осуществлялась в соответствии с ТК РФ и на основании Положения об оплате труда, утвержденного директором штатного расписания.

Оплата труда сотрудникам Общества производится за фактически отработанное время в соответствии с табелем учета рабочего времени из расчета установленных тарифов, ставок и должностных окладов.

5. Выручка (доходы) от основного вида деятельности.

Выручка (доходы) от основного вида деятельности без НДС составила:

- в 2025 году – 205 143 тыс. руб.;
- в 2024 году – 235 670 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма доходов от основного вида деятельности без НДС составила:

в 2025 году – 206 259 тыс. руб.;

в 2024 году – 237 201 тыс. руб.

6. Расходы, связанные с основным видом деятельности.

Полная себестоимость произведенной продукции для целей бухгалтерского учета составила:

-в 2025 году – 223 205 тыс.руб.

- в 2024 году 224 606 тыс.руб.

Для целей налогового учета расходы, связанные с основным видом деятельности без НДС, составили:

- в 2025 году – 224 500 тыс. руб.;
- в 2024 году – 226 107 тыс. руб.;

7. Прочие доходы

В бухгалтерском учете сумма прочих доходов составила:

За 2025 год – 13 582 тыс.руб., в том числе:

- амортизация, восстановленная при пересмотре, СПИ объектов ОС – 278 тыс.руб.;
- оприходование излишков – 12 186 тыс. руб.
- курсовые разницы – 1 тыс руб.
- реализация материалов и услуг– 1 117 тыс.руб.;

За 2024 год - 1 554 тыс. руб., в том числе

- амортизация, восстановленная при пересмотре, СПИ объектов ОС – 79 тыс.руб.;
- исправительные записи по операциям прошлых лет – (31) тыс.руб.;
- прочие доходы – 2 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 1 тыс руб.
- реализация материалов – 1 503 тыс.руб.;

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила:

За 2025 год – 12 186 тыс. руб., в том числе:

- оприходование излишков – 12 186 тыс. руб.

За 2024 год – 28 тыс. руб., в том числе:

- исправительные записи по операциям прошлых лет – 26 тыс.руб.;
- прочие доходы – 2 тыс.руб.

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в бухгалтерском учете составила:

За 2025 год – 5 648 тыс.руб., в том числе:

- госпошлины и прочие налоги и сборы – 122 тыс.руб.;

- исправительные записи по операциям прошлых лет – 1 тыс.руб.;
- матпомощь работникам, в связи со смертью близких родственников – 50 тыс.руб.;
- НДС по неподтвержденным экспортным операциям – 51 тыс.руб.
- недостачи, выявленные по результатам инвентаризации – 1 159 тыс. руб.

- документально не подтвержденные расходы – 552 тыс.руб;
- штрафы, пени и неустойки по налогам и сборам – 69 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность – 5 тыс. руб.
- расходы на услуги банка – 846 тыс.руб.;
- членские взносы – 4 тыс.руб.;
- себестоимость реализованного ппрочего имущества – 963 тыс.руб.
- списанная дебиторская задолженность по приказу -1 824 тыс. руб.
-прочие расходы – 2 тыс.руб.

За 2024 год – 5 088 тыс.руб., в том числе:
- госпошлины и прочие налоги и сборы – 2 117 тыс.руб.;
- затраты по аннулированным производствам – 129 тыс.руб.;
- курсовые разницы – 1 тыс.руб.;
- матпомощь работникам, в связи со смертью близких родственников – 20 тыс.руб.;
- документально не подтвержденные расходы – 894 тыс.руб;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам – 5 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка – 157 тыс.руб.;
- членские взносы – 26 тыс.руб.;
- себестоимость реализованных – 1 734 тыс.руб.
-исправительные записи по операциям прошлых лет – 5 тыс.руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила:
За 2025 год – 8 942 тыс. руб., в том числе:
- проценты к уплате по кредитным и заемным средствам – 5 085 тыс.руб.
- ликвидация основных средств – 28 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка – 846 тыс.руб.;
- списанная дебиторская задолженность по приказу -1 824 тыс. руб.
- недостачи, выявленные по результатам инвентаризации – 1 159 тыс. руб.

За 2024 год – 1 323 тыс. руб., в том числе:
- затраты по аннулированным производствам – 129 тыс.руб.;
- курсовые разницы – 0 тыс.руб.;
- проценты к уплате по кредитным и заемным средствам – 965 тыс.руб.
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам – 5 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка – 157 тыс.руб.;
-исправительные записи по операциям прошлых лет – 67 тыс.руб.

Разницы в учете доходов и расходов, связанных с реализацией товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского и налогового учета, образовалась в результате применения различных правил признания расходов в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда» и представляют собой временные и постоянные разницы.

9. Расчет по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ

18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

В 2025 году по данным регистров налогового учета и данным налоговой декларации получена убыток в размере 14 997 тыс. руб.

По данным регистров бухгалтерского учета в 2025г. получен убыток в размере 16 213 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций за 2025г., рассчитанный в соответствии с ПБУ 18/02 (Условный расход НП–Условный доходНП + ПНР + ПНД + ОНА + ОНО), соответствует данным налоговых деклараций и составляет 0 руб.

Расчет текущего налога на прибыль организаций

Наименование	**2024 год (тыс. руб.)**	
Условный расход по налогу на прибыль (УРНП)	4 156	
Условный доход по налогу на прибыль (УДНП)	(7 835)	
ПНР	183	
ПНД	---	
ОНА	586	
ОНО	2 910	
Текущий налог	**0**	

10. Финансовый результат хозяйственной деятельности составил:

за 2024 год – (12 7170 тыс. руб.;

за 2024 год – 702 тыс. руб.;

Для целей налогового учета сумма прибыли (убытка) составила:

за 2024 год – (14 997) тыс. руб.;

за 2024 год – 4 885 тыс. руб.;

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с законодательством РФ.

Согласно утвержденной Учетной политике ООО «КОМПАНИЯ ВЕРЕСК»:

- финансовый результат Общества определяется по методу начисления;
- Общество применяет линейный метод амортизации;
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

11. Информация о бенефициарах и связанных сторонах.

На 31 декабря 2025 г., согласно Методическим рекомендациям по установлению сведений о бенефициарных владельцах клиентов, лицом, оказывающим существенное влияние на характер деятельности организации, ответственным за принятие стратегических решений, которые оказывают решающее влияние на развитие бизнеса или на общее направление развития предприятия, осуществляющим исполнительный контроль за ежедневной деятельностью Общества является Директор Поповкин В.В.

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании, на 31.12.2025 г.

Наименование связанной стороны	**ИНН**	**Основание**

Антонов Михаил Игоревич	343500445159	Учредитель Общества
Глухов Игорь Сергеевич	343507681483	Учредитель Общества

Характер взаимоотношений со связанными сторонами в 2025 году.

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)**	**Характер проводимых операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)**
Антонов Михаил Игоревич	Контроль, доля владение 50 %	Владение, выплата дивидендов, отвечает за разработку новых продуктов
Глухов Игорь Сергеевич	Контроль, доля владение 50 %	Владение, выплата дивидендов, отвечает за финансовую составляющую, предоставление займов

12. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Общество проводит работу по расширению рынков сбыта выполненных работ, рациональному использованию материальных и трудовых ресурсов, что позволит увеличить чистые активы за счет увеличения прибыли.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение по прекращению деятельности.

14. События после отчетной даты

Существенные события, произошедшие после отчетной даты, отсутствуют.

Изменение геополитической обстановки в мире после 24 февраля 2022 года существенно оказали влияние на финансовое состояние, результаты деятельности и составление бухгалтерской отчетности ООО «КОМПАНИЯ ВЕРЕСК» за 2025г.

Директор Поповкин Виталий Валерьевич

13.02.2026г.