

## Общество с ограниченной ответственностью «НКБ»

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «НКБ».

Юридический адрес — 443079, Самарская область, г. Самара, ул. Гагарина, д. 38, офис 317.

Дата государственной регистрации — 25.11.2015 г.

Основной вид деятельности — 26.51.1 Производство навигационных, метеорологических, геодезических, геофизических и аналогичного типа приборов, аппаратуры и инструментов.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 16 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Участники общества:

Барыкин Алексей Александрович – доля в размере 25% уставного капитала.

Головко Сергей Петрович – доля в размере 25% уставного капитала.

Дорохова Вера Ивановна – доля в размере 25% уставного капитала.

Каплун Вячеслав Викентьевич – доля в размере 25% уставного капитала.

Директор в отчетном периоде — Головко Сергей Петрович.

Обособленных подразделений нет.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

#### 2. Информация о существенных моментах учетной политики.

ООО «НКБ» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/23 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и другими федеральными и отраслевыми стандартами.

ООО «НКБ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Лимит стоимости основных средств устанавливается в размере 100 000 руб. за единицу. Расходы по вновь приобретенным основным средствам принимаются с момента ввода в эксплуатацию в течение срока полезного использования. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Материально-производственные запасы при поступлении оцениваются по фактической себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в качестве расходов текущего периода. Материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.

Система налогообложения - упрощенная система налогообложения с объектом «доходы». В налоговом учете доходы учитываются кассовым методом.

### 3. Информация о деятельности.

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

### 4. Пояснения к активам, обязательствам, доходам, расходам.

#### 4.1 Материальные внеоборотные активы.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)			на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Основные средства – всего	Первоначальная стоимость – 719. Накопленная амортизация – 653. Балансовая стоимость – 66.	-	-	29	Первоначальная стоимость – 719. Накопленная амортизация – 682. Балансовая стоимость – 37.
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	Первоначальная стоимость – 719. Накопленная амортизация – 653. Балансовая стоимость – 66.	-	-	29	Первоначальная стоимость – 719. Накопленная амортизация – 682. Балансовая стоимость – 37.

#### 4.2 Запасы.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)
Запасы – всего	2262	2730
в том числе: Сырье и материалы	2262	2730

#### 4.3 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)
Денежные средства и денежные эквиваленты – всего	545	165
в том числе: Касса	22	5
Расчетные счета	523	160

#### 4.4 Финансовые и другие оборотные активы.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)
Финансовые и другие оборотные активы – всего	8074	13897
в том числе: Депозитные счета	2300	1000
Дебиторская задолженность	5774	12897

Большая часть дебиторской задолженности – расчеты с покупателями и заказчиками.

#### 4.5 Капитал.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)
Капитал – всего	8807	12962
в том числе:	10	10
Уставный капитал		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	8797	12952

#### 4.6 Краткосрочная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность – всего	2111	3896
в том числе:	49	314
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
Расчеты с покупателями и заказчиками	1395	1668
Расчеты по налогам и сборам	356	446
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	311	310
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	1158

Часть кредиторской задолженности – задолженность по начисленным налогам и взносам, срок уплаты которых не истек на 31.12.2025 г. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

#### 4.7 Выручка.

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Выручка – всего	38819	48570
в том числе:	38709	48570
Выручка от продажи продукции		
Выручка от услуг по ремонту оборудования	110	-

#### 4.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Расходы по обычным видам деятельности – всего	36910	38975
в том числе:	14052	17738
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	15498	15251
Отчисления на социальные нужды	3396	2978
Амортизация	29	70
Прочие затраты	3935	2938

5. Дата составления текстовых пояснений: 16 марта 2026 года.

Директор



Головки С. П.