

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИБХИМПРОЕКТ"

(ООО "СИБХИМПРОЕКТ")

ИНН 5409004758, КПП 540901001, ОГРН 1165476166228

Адрес: 630037, г. Новосибирск, ул. Героев Революции, д. 10, офис 102

1. Общая информация об организации

ООО "СИБХИМПРОЕКТ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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».

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД:

46.75.2 — Торговля оптовая промышленными химикатами.

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.

На начало 2025 год остаточная стоимость основных средств составляла 3829 тыс. руб. На конец 2025 года остаточная стоимость основных средств составляла 2948 тыс. руб.

5. 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.

На начало 2025 года запасы составляли 12508 тыс. руб. На конец 2025 года запасы составляли 19528 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность

На начало 2025 года дебиторская задолженность составляла 16688 тыс. руб. (в том числе: задолженность поставщиков 10017 тыс. руб., прочая задолженность 6348 тыс. руб., задолженность по налогам 322 тыс. руб.). На конец 2025 года дебиторская задолженность составляла 10033 тыс. руб. (в том числе: 3361 тыс. руб. задолженность поставщиков, 6338 тыс. руб. прочая задолженность, 333 тыс. руб. задолженность по налогам).

7. Обязательства

На начало 2025 года обязательства составляли 12002 тыс. руб. (в том числе: 3761 тыс. руб. задолженность поставщикам, 5266 тыс. руб. задолженность покупателям, 68 тыс. руб. краткосрочные займы, 431 тыс. руб. задолженность по налогам, 2476 тыс. руб. прочая задолженность). На конец 2025 года обязательства составляли 14035 тыс. руб. (в том числе: задолженность поставщикам 3778 тыс. руб., задолженность покупателям 8250 тыс. руб., прочая задолженность 1260 тыс. руб., краткосрочные займы 68 тыс. руб., задолженность по налогам 681 тыс. руб.).

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	178 691
Затраты на оплату труда	396
Отчисления на социальные нужды	117
Амортизация	881
Прочие затраты	1 854
Итого по элементам	181 939
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	181 939

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Организации отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Юркова Ирина Анатольевна, доля участия 50 процентов;

Хрупов Алексей Павлович, доля участия 50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в размере 4023 тыс. руб.

11. Органы управления

Исполнительный орган — директор Пугач Анастасия Андреевна.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "СИБХИМПРОЕКТ"

Пугач А.А.