

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
ООО «Производственно-коммерческая фирма Галреахим»

1. Информация о правилах отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетностью».

Принятые методы и формы составления отчетности за 2025 год обеспечивают сопоставимость данных за отчетный период, а факты неприменения правил бухгалтерского учета, в случае, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности компании отсутствуют.

У общества отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика общества сформирована на основании действующих нормативных актов с соблюдением всех допущений и требований, и оформлена приказом общества.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенную систему ведения бухгалтерского учета.

Применяемые способы учета объектов отражены в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

Критерий существенности показателя в бухгалтерской отчетности, подлежащего раскрытию, определяется суммой, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет **не менее пяти процентов**.

Основным видом деятельности организации является оптовая торговля химической продукцией (ОКВЭД 46.75).

3. Пояснения к разделу «Нематериальные активы»

По состоянию на 31.12.2025г. на счете 04 «Нематериальные активы» учтено два объекта нематериальных активов. В качестве нематериальных активов отражены товарный знак и сайт.

НМА учитываются по фактической (первоначальной) стоимости. Стоимость объектов НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом. В 2025 году другие НМА в организацию не поступали.

4. Пояснения к разделу «Основные средства»

К основным средствам организации относятся активы сроком использования больше 12 мес. и первоначальной стоимостью свыше 100 000 руб. В составе основных средств организации отражены автотранспортные средства, оргтехника, мебель и прочее.

Стоимость основных средств не переоценивается.

В составе основных средств отражена стоимость имущества, полученного по договорам лизинга.

Организация является арендатором складских площадей по договору аренды №21/20-25 от 01.06.2025 г у ИП Чикуров Александр Владимирович, и офисного помещения договору аренды № 7/60а от 01.08.2019 у НИЦ «Курчатовский институт».

5. Пояснения к разделу «Запасы»

Строка 1210 Бухгалтерского баланса отражает общую стоимость всех запасов и затрат организации (материалов, товаров, расходов на продажу, товаров отгруженных и т.д.) на общую сумму 78 888 тыс. руб. в т.ч. товары для перепродажи на сумму 75 202 тыс. руб.

Материально-производственные запасы (химическая продукция) принимаются к учету по фактической себестоимости, выбытие осуществляется по себестоимости каждой единицы запаса.

Складской учет товаров ведется в программе материального учета 1 С. Бухгалтерия. Списание товаров и вспомогательных материалов ведется в соответствии с данными бухгалтерской программы по себестоимости каждой единицы запаса.

По состоянию на 31.12.2025 г. у организации нет запасов находящихся в залоге.

6. Пояснения к разделу «Дебиторская и кредиторская задолженность»

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) отражена задолженность, не погашенная на отчетную дату в размере 38 463 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков в размере 36 826 тыс. руб.

в т.ч. просроченная:

ОДК «Сатурн»- 7 972 тыс. руб.

ПАО «Туполев» - 1 000 тыс. руб.

ЗАО ПК «Сетчатые изделия»- 427 тыс. руб.

Со всеми дебиторами ведутся переговоры по обсуждению погашения образовавшейся просроченной задолженности.

Кредиторская задолженность отражена по стр.1520 в сумме 16 812 тыс. руб., в т.ч.

за поставленные товары перед поставщиками в сумме 5 390 тыс. руб. и является текущей.

7. Краткосрочные заемные средства.

В 2022-2023гг организацией получены кредиты от ПАО «Промсвязьбанк» на условиях ВКЛ. Задолженность по выданным заемным средствам на 31.12.25 составляет 28 170 тыс. руб. и является текущей.

8. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В 2025 году существенную часть прочих расходов организации составляют проценты к уплате банкам 9 543 тыс. руб.

9. Информация по связным сторонам

Участник общества с долей 100 % в уставном капитале Венерцев Александр Петрович занимает должность генерального директора общества и является бенефициаром общества. Согласно решению единственного участника № 51 от 30.04.25 была распределена чистая прибыль организации за 2024 год в сумме 3 500 тыс. руб. и выплачена в течении 2025 г в сумме 3 500 тыс. руб.

10.Прочая информация

1) По итогам деятельности за 2025 г. стоимость чистых активов увеличилась и составляет 76 367 тыс. руб.

2) В 2025 года объем выручки от реализации сократился по сравнению с 2024 годом в результате падения спроса предприятий-поставщиков автопрома, приборо- и авиастроения, которые являются основными потребителями продаваемой нами продукции, но компанией проводился постоянный мониторинг рынков сбыта продукции, поиск новых поставщиков и покупателей.

За 16 лет работы на Российском рынке у компании сложился круг постоянных покупателей и поставщиков, нацеленных на долгосрочное сотрудничество.

В целом прогноз на 2026 год для компании благоприятен, планируется увеличение объемов закупок химической продукции и расширение складских площадей, по оценке собственника компания работает стабильно.

Генеральный директор
05 марта 2025 г.



Венерцев А.П.