

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ПЕРФОТАК РУС»

ОГРН 1087847007478 от 03.12.2008г. ИНН 7806401956 КПП 770601001
119017, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Большая Ордынка, д. 38, стр. 1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКО-ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРФОТАК РУС» зарегистрировано 03.12.2008г., регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1087847007478, ИНН 7806401956, КПП 770601001.

Юридический адрес: 119017, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Большая Ордынка, д. 38, стр. 1.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал: 12 500 рублей.

Основной вид экономической деятельности: Производство клеев (ОКВЭД 20.52).

Генеральный директор – Жолин Дмитрий Александрович.

Информация об аффилированных лицах:

Учредитель Слободенюк А.Е. – 50% доли собственности в уставном капитале;

Учредитель Жолин Д.А. – 50% доли собственности в уставном капитале.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Учетная политика утверждена приказом генерального директора предприятия от 23 декабря 2024г. № 1/2025-УПО.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб. По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы, сырьё и товары по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов, сырья и товаров согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. При отпуске материалов, сырья и товаров в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало периода и все поступления за период.

Резерв под обесценение материалов, товаров, НЗП, готовой продукции не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования. Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления).

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Офисная перегородка, БП-000144	133 333,33	74 074,00	59 259,33		44 444,40			133 333,33	118 518,40	14 814,93
Электронагреватель поверхностный промыш. корп. кассетн. типДК (3), БП-000150				163 229,17	45 341,40			163 229,17	45 341,40	117 887,77
Камера нагрева НКТ-8 с дополнительными опциями, БП-000157				1 308 104,76	43 603,50			1 308 104,76	43 603,50	1 264 501,26
Бра HINKLEY-1, БП- 000161				101 485,14	101 485,14			101 485,14	101 485,14	
Бра HINKLEY-2, БП- 000162				101 485,15	101 485,15			101 485,15	101 485,15	

Титратор Тi-40 автоматический потенциометрический, 100-240V, 50/60 Hz, 45W (сер.№ 640700C0624070027), БП-000163				366 208,33	111 896,95			366 208,33	111 896,95	254 311,38
Электронагреватель поверхностный промыш. корп. кассетн. типДК (2), БП-000164				163 229,16	45 341,40			163 229,16	45 341,40	117 887,76
Электронагреватель поверхностный промыш. корп. кассетн. типДК (1), БП-000165				161 708,33	49 410,90			161 708,33	49 410,90	112 297,43
Стабилизатор напряжения RUCELF SDV-3-60000, БП-000166				196 666,67	81 944,40			196 666,67	81 944,40	114 722,27
Весы эл. аналитические (НПВ 120.г дискретность 0,1мг вн.калибровка), БП-000167				133 916,67	50 218,74			133 916,67	50 218,74	83 697,93
Люстра, БП-000168				164 025,00	164 025,00			164 025,00	164 025,00	
Лампа-фонарь , БП-000169				144 989,00	144 989,00			144 989,00	144 989,00	
Земельный участок (кадастровый номер 69:38:081210:0091), БП-000170				3 873 400,00		1 936 700,00		1 936 700,00		1 936 700,00
Цех по производству полуфабрикатов из мяса птицы (кадастровый номер 69:38:0081210:92), БП-000171				11 812 166,66	98 434,74	5 906 083,33		5 906 083,33	98 434,74	5 807 648,59
Здание автовесов (кадастровый номер 69:38:0081210:93), БП-000172				573 333,34	4 777,80	286 666,67		286 666,67	4 777,80	281 888,87
Здание колбасного цеха (кадастровый номер 69:38:0081210:94), БП-000173				1 053 333,34	8 777,76	526 666,67		526 666,67	8 777,76	517 888,91
Котел Водогрейный КВм-0,3Д, БП-000174				242 708,33	40 451,40			242 708,33	40 451,40	202 256,93
Сервер Tower i5-14500 ((LGA1700, L3 24MB, 14C/20T 1.9-5.0GHz)/ 16Gb 5200MT/s DDR5 CL40 DIMM (2x8Gb)/, БП-000176				124 991,67	17 359,95			124 991,67	17 359,95	107 631,72
РЕФКОНТЕЙНЕР Carrier Prime line год выпуска 2011, номер GESU9587151, Комплект резинок на ворота, БП-000177				958 400,00	12 778,68			958 400,00	12 778,68	945 621,32
Щит распределительный ЩР (160А), БП-000182				187 316,67	6 689,88			187 316,67	6 689,88	180 626,79
Насос К 50-32-160-ГМ (3,0) кВт, БП-000185				123 833,33	6 879,62			123 833,33	6 879,62	116 953,71
Высокоскоростной смеситель RMFS-11 (комплект), БП-000194				2 801 032,27	66 691,24			2 801 032,27	66 691,24	2 734 341,03
МИКСЕР сольвентный 3-х тонный, БП-000195				2 879 375,00	68 556,54			2 879 375,00	68 556,54	2 810 818,46

Мембранный насос GT2-AE1040, БП-000196				195 833,33	10 879,62			195 833,33	10 879,62	184 953,71
Мешалка вертикальная роторная, с цифр. упр., в компл. HS-100D-Set, БП-000197				133 375,00	4 445,84			133 375,00	4 445,84	128 929,16
Уборочная машина Gadlee модели GT 85+ S/N 21271630 K, БП-000198				358 333,33	5 972,22			358 333,33	5 972,22	352 361,11
Итого	133 333,33	74 074,00	59 259,33	28 322 479,65	1 336 881,27	8 656 116,67		19 799 696,31	1 410 955,27	18 388 741,04

4. АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Выручка в отчетном году:

- от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства составила 992 234 281 рублей;
- от реализации покупных товаров составила 57 873 806 рублей;
- прочие внереализационные доходы составили 122 314 697 рублей.

Затраты в отчетном году:

- по товарам (работам, услугам) собственного производства составили 777 365 771 рублей.
- по покупным товарам составили 52 077 326 рублей;
- на доставку продукции и прочие транспортные услуги составили 14 391 225 рублей;
- на фонд оплаты труда составили 39 192 869 рублей;
- на аренду складских и производственных помещений составили 35 388 129 рублей;
- на производственно-хозяйственные нужды предприятия составили 65 855 056 рублей;
- по долговым обязательствам любого вида составили 703 797 рублей;
- внереализационные расходы составили 116 437 692 рублей;
- налог на прибыль составил 17 295 982 рублей.

Чистая прибыль предприятия по итогам отчетного года составила 53 714 936 рублей.

Увеличение уставного капитала в отчетном году общество не проводило. Среднесписочная численность составляет 51 человек.

Генеральный директор
ООО «ПЕРФОТАК РУС»

М.П.

Д.А. Жолин