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

Общество с ограниченной ответственностью НПКФ «Нефтехимтехнологии» (ООО НПКФ «Нефтехимтехнологии»)

ИНН 4205036799, КПП 420501001, ОГРН 1024200680900

Адрес: 650001, Кемеровская область - Кузбасс обл, г Кемерово, ул 40 лет Октября, д. 2, офис 101

1. Общая информация об организации

ООО НПКФ «Нефтехимтехнологии» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

8. Информация, подлежащая раскрытию

Отчет о финансовом результате за 2025год.

Выручка составила 9374,00 тыс. руб.;

Прочие доходы 3239,00- выручка от реализации прочего имущества предприятия.

Расходы по обычной деятельности составили 16 680,00 тыс. руб. включают в себя:

-12 950,00- себестоимость;

-174,00 транспортные расходы;

-3 556,00-управленческие расходы.

Прочие расходы составили 180,00 тыс. руб, включают в себя :

-4,00-государственная пошлина;

-77,00- списание дебиторской задолженности;

-72,00-комиссия банка;

-27,00-себестоимость реализованного прочего имущества.

Разница между расходами, отраженными в отчете о финансовом результате и декларацией по налогу на прибыль составляет 96,00 тыс. руб. (списана просроченная дебиторская задолженность за счет чистой прибыли предприятия, 77,00 тыс. рублей, 19,00 тыс. руб. амортизация имущества в бухгалтерской учете).

9. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является ООО «РЕАЛ», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись, не выплачивались.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — ООО «КВАДРАТ», в лице Управляющего-ООО "Квадрат", директора Чуркина И.В.

10. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Управляющий-ООО "Квадрат", в лице директора Чуркина И.В.