

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025 год ООО «НКЦ «Югрыбком» (далее Общество) составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Раздел 1

Общие сведения о юрилице и его деятельности

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-консультационный центр «Югрыбком».
- 1.2. Сокращённое наименование: ООО «НКЦ «Югрыбком».
- 1.3. Адрес: 350063 г.Краснодар ул.Октябрьская дом 37 офис 8.
- 1.4. ИНН/КПП 2308091798/230901001
- 1.5. ОКПО 14808711
- 1.6. ОГРНИП 1032304154960
- 1.7. Основным видом деятельности ООО «НКЦ «Югрыбком» является Деятельность профессиональная научная и техническая прочая, не включённая в другие группировки (ОКВЭД 74.90), которая заключается в определении ущерба рыбному хозяйству при строительстве и проектировании через водные и аналогичные объекты.
- 1.8. Другим обычным видом деятельности является: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук. (ОКВЭД 72.19).
- 1.9. ООО «НКЦ «Югрыбком» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учёта составления бухгалтерской отчётности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения- УСН с объектом «ДОХОДЫ».
- 1.10. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

РАЗДЕЛ 2.

Основные положения учётной политики

Бухгалтерский Учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3».

Учётная политика ООО «НКЦ «Югрыбком» утверждена приказом от 28 декабря 2024г. Согласно учётной политики в соответствии с рекомендациями для субъектов малого предпринимательства (утв. Протоколом ИБП России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращённую форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 62;

- финансовые результаты отражаются на счёте 99.Счета 90 и 91 применяются.

Учёт доходов осуществляется кассовым методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

РАЗДЕЛ 3 и 4.

Основных средств, нематериальных активов , запасов у организации нет.

РАЗДЕЛ 5 РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

СТР.1250 Денежные средства (на расчетном счете) на 31.12.2025г
СТР.1240. В строку «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса включены, следующие счета 60, 62, 68, 69, 73, и другие — дебиторская задолженность, выполненные этапы по незавершённым работам» (по договорной стоимости), прочие активы, которые не включены в другие разделы баланса.

Стр.1300 В строку включены: Уставный капитал, нераспределенная прибыль и и непокрытый убыток отчётного года и предыдущих лет.

СТР. 1520 Баланса - 425000 рублей - Краткосрочная кредиторская задолженность сложилась (сальдо на счёте 62) из задолженности по выполненным , неоплаченным контрагентами работам на 31.12.2025г, в том числе:

- ООО ИнжПроектСтрой» 367500 рублей;
 - ООО «КРАСНОДАРАВТОДОРПРОЕКТ» 177500 рублей
- ВСЕГО 545000 рублей.

И полученным авансам на выполнение работ на 31.12.2025г , в том числе:

- ООО «Автодоринжиниринг» 310000 рублей;
 - ООО «АВТОМОСТ» 97500 рублей;
 - ООО «ИнжПроектСтрой» 182500 рублей;
 - ООО «ПКБ «ИДЕЯ» 110000 рублей;
 - ООО «ЭКОТЕКТОР» 175000 рублей;
 - ООО «ЮгАвтодорПроект» 95000 рублей.
- ВСЕГО 970000 рублей.

РАЗДЕЛ 6 РАСШИФРОВКА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от выполненных работ стр.2110 отчёта о финансовых результатах 1908000 рублей - это объем выполненных услуг (подписаны акты выполненных услуг с контрагентами).

стр.2340 - 134000 рублей - списанная в доход просроченная кредиторская задолженность, в том числе;

- ООО «ИнжПроектСтрой» 75000 рублей;

-ЗАО «Стройинжиниринг» 59000 рублей.

ВСЕГО 134000 рублей.

Расходы по обычным видам деятельности:

- аренда офиса;

- оплата слуг сторонних организаций (консультационные, и ведению бухучет, юридические и т.п.);

- хозяйственные расходы на поддержание работы офиса.

Прочие расходы стр. 2350 - комиссия банка.

Стр. 2410 - налог по УСН (6%) за 2025 год.

Прибыль по результатам работы за 2025 год 159000 рублей.

РАЗДЕЛ 7

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

Единоличный исполнительный орган - директор Кулий Ольга Леонидовна с даты регистрации Общества, она же - единственный участник Общества - 100% долей уставного капитала, главный бухгалтер.

Раздел 8.

СОСТАВ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу.

Дата подписания бухгалтерской отчетности - 23 марта 2026г.

Директор ООО «НКЦ «Югрыбком»

Кулий О.Л.

Главный бухгалтер

Кулий О.Л.

