

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

Общество с ограниченной ответственностью научно-производственная компания «Астраханьнефтегазсервис» (ООО НПК «АНГС») ИНН 3016050997, КПП 301501001, Адрес: г. Астрахань, ул. Адмиралтейская, зд 46стр.1 офис28

1. Общая информация об организации

ООО НПК«АНГС» 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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

77.39 — Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С».

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 (стр баланса 1150)

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.

На 31.12.2024г. -первоначальная стоимость основных средств - 108701тр, амортизация -78260тр

На 31.12.2025г. первоначальная стоимость основных средств-92869тр, амортизация -74310тр

5. Запасы (стр.баланса 1210)

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.

На 31.12.2024г.-запасы 37тр

На 31.12.2025 Запасы всего 37 тр в т.ч.

Сырье и материалы-37тр

6. Денежные средства (стр баланса 1250)

Денежные средства на расчетном счете на 31.12.2024-1096тр

Денежные средства на расчетном счете на 31.12.2025 -816тр

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

8. Финансовые и другие оборотные активы (стр.баланса 1240)

На 31.12.2024г. Всего 86325тр

Авансы выданные-1320тр

Расчеты с покупателями-72487тр

Расчеты с подотчетными лицами-11833тр

Расходы будущих периодов-14тр

Расчеты по соц.страхованию-1тр

Расчеты по ЕНС-670тр

На 31.12.2025г. Всего45047тр

Авансы выданные -322тр

Расчеты с покупателями-31736тр

Расчеты с подотчетными лицами-12933тр

Расходы будущих периодов-56тр

Изменения за 2025г.

Поступило 32402тр, списано 73680тр

9. Капитал и расчеты с участниками (стр.баланса 1300)

Уставный капитал Общества составляет 10 тр. и оплачен полностью.

На 31.12.2024г. нераспределенная прибыль-111046тр

На 31.12.2025г.-Нераспределенная прибыль-57002тр

Участниками Общества являются :

Губарев А.А. , доля участия — 50 процентов

Едигарьев В.Ю., доля участия-10 процентов

Едигарьева С.В., доля участия -40 процентов

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 71382 руб.

10. Долгосрочные заемные средства (стр. баланса 1410)

На 31.12.2024г. Расчеты по кредитам-5827тр

На 31.12.2025г. Расчеты по кредитам-4569тр

Погашено за 2025г.-1259тр

11. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. баланса 1520)

На 31.12.2024

Расчеты с бюджетом -816тр

Расчеты с поставщиками-200тр

На 31.12.2025г.

Расчеты с бюджетом -2872тр

Расчеты по соц. страхованию по травматизму-6

12. Выручка (стр. отчета о фин. результатах 2110)

За 2025г. выручка от основной деятельности составила-63668тр

За 2025г. выручка от основной деятельности без НДС составила 39236тр

13. Расходы по обычным видам деятельности (стр. отчета о фин. результатах 2120)

За 2024г.

Материальные затраты-3196тр

Затраты на оплату труда-1468тр

Отчисления на соц. нужды-399тр

Амортизация-13938тр

Прочие затраты-4150тр

За 2025г.

Материальные затраты-2016тр

Затраты на оплату труда-1803тр

Отчисления на соц. нужды-561тр

Амортизация-8376тр

Прочие затраты-2650тр

13. Проценты к уплате (стр. Отчета о фин. результатах 2330)

Проценты по кредиту банка за 2024г.-621тр

Проценты по кредиту банка за 2025г.-747тр

14. Прочие доходы (стр. отчета о фин. результатах 2340)

Реализация основных средств за 2024г.-23379тр

Реализация основных средств за 2025г.-4350тр

15.Прочие расходы(стр отчета о фин.результатах 2350)

За 2024год всего-15485тр

Услуги банка-256тр

Стоимость реализованных основных средств-15064тр

Прочие расходы-165тр

За 2025год всего -5423тр

Услуги банка -609тр

Стоимость реализованных основных средств-4312тр

Прочие расходы-502тр

16.Налог на доходы (стр.отчета о фин.результатах 2410)

Налог УСН за 2024г-3902тр

Налог УСН з 2025г -4672тр

17.Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Едигарьев Сергей Юрьевич

18.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- a. бухгалтерский баланс;
- b. отчет о финансовых результатах;
- c. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

19.Дата составления пояснений 06.03.2026г.

Директор ООО НПК «АНГС» Едигарьев С.Ю.

