

Пояснения к бухгалтерскому балансу ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Нисон" за 2025 год от 11.03.26

Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Нисон»

1.2. Юридический адрес - 143405, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. КРАСНОГОРСК, Д. ГОЛЬЕВО, УЛ. КРАСНАЯ СЛОБОДКА, Д. 47, ПОМЕЩ. 9

1.3. Дата государственной регистрации – 05.09.2016

ИНН 5024168121 КПП 502401001 ОГРН 1165024057318

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Нисон»

зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

1.4. Численность сотрудников-27,

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

3-обособленных подразделения, зарегистрированные в г.Ульяновск, г.Ковров, г.Санкт-Петербург. Всю отчетность сдает головное предприятие.

1.6. Уставный капитал составляет 10000. руб.

Участниками являются:

– Косарев М.А. учредитель 100 процентов

Оплачен полностью.

Орган управления-генеральный директор Куликов Алексей Олегович

Аффилированные лица:

– Косарев М.А. учредитель

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

1.3. Основной вид деятельности организации 46.73.4 Торговля оптовая лакокрасочными материалами

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Нисон» утверждена приказом генерального директора Куликовым А.О. от 28.12.2021

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

2.2 Основные положения учетной политики

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Выручка от продажи продукции признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации (когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) сумма расхода может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при продаже их оценка производится одним из следующих способов – по средней себестоимости.

Способ списания расходов будущих периодов – ежемесячно исходя из срока полезного действия.

3 Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году оборот ООО «Нисон» составил: 517574 тыс. руб

3.1 Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начислялась линейным методом.

3.2. Все виды материально-производственных запасов отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используются счета 20 «Основное производство» (прямые расходы), 25 «Общепроизводственные расходы» (косвенные расходы), 26 «Общехозяйственные расходы» (управленческие расходы), 44 «Расходы на продажу» (коммерческие расходы)

1	По основному виду деятельности	517274
2	По прочим видам деятельности	0
3	Прочие доходы (реализация основных средств)	0

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Приобретение основных средств	
2	Амортизация основных средств накопленная на конец периода	0
3	Себестоимость	428159
4	Фонд оплаты труда	19579
5	Командировочные расходы	0
6	Аренда помещений	9600

3.3 Структура баланса (тыс. руб.)

- 1) основные средства – 0- списаны
 - 2) финансовые вложения – 0
 - 3) отложен налог(обяз) активы– 559
 - 4) запасы – 176
 - 5) дебиторская задолженность – 181089
 - 6) денежные средства и денежные эквиваленты – 727
 - 7) прочие оборотные активы -0
 - 8) уставной капитал – 10
 - 9) нераспределенная прибыль – 1022
 - 10) кредиторская задолженность – 181398
 - 11) прочие обязательства(отлож) – 167
5. Целевого использования средств нет
6. Оценочные обязательства и резервы
- 6.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6.4 Долгосрочных и краткосрочных займов нет.

6.5 Расчет стоимости чистых активов

Чистые активы предприятия составляют 1022 тыс. руб Чистые активы больше уставного капитала , что позволяет сделать вывод о том, что предприятие работает эффективно.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 -677 тыс.руб. за декабрь 2025г. по сроку выплаты 12.01.2026г.

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 27 человек.

Среднемесячная зарплата —60000 рублей.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат отрицательный . Это произошло по нескольким причинам: снижение покупательской активности, рост курса мировых валют, рост ставок по транспортным поставкам.

8. Информация о связанных сторонах.

– Косарев М.А. учредитель

9. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности.

Существенных событий, условных обязательств, неопределенностей после отчетной даты не имеется.

Генеральный директор ООО «Нисон»



Куликов А.О.