Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ХИМИТЭКС» (ООО «ХИМИТЭКС»)

ИНН 7716228841, КПП 772601001, ОГРН 1037716008868

Юридический адрес: 117587, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Северное, ш Варшавское, дом 125Ж, корпус 6.
Адрес производства: 142105, Московская обл., г.о. Подольск, г. Подольск, ул. Большая Серпуховская, д. 43, помещ. 5.

1. Общая информация об организации

ООО «ХИМИТЭКС» является производственной организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

20.41 — Производство мыла и моющих, чистящих и полирующих средств;
20.59 — Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки;
46.12.31 — Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами
46.75.2 — Торговля оптовая промышленными химикатами

2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. 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.

4. Аренда

Общество арендует офисное и производственное помещения по договорам краткосрочной аренды № 22/6-09/26 от 01.09.2025г., № 01-03-26 от 01.03.2026г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Северное, ш Варшавское, дом 125Ж, корпус 6.. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Московская обл., г.о. Подольск, г. Подольск, ул. Большая Серпуховская, д. 43, помещ. 5. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019

«Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 79 437 602,11 руб., в том числе просроченная 5 290 923,25 руб.

7. Капитал и расчеты с участниками

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

Доля участия — 100 процентов – единственный участник Общества является Сороковенко Александр Валентинович

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 9 520 412 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

8. **Органы управления**

Генеральный директор Сороковенко Александр Валентинович (Решение единственного участника № б/н от 10.04.2023г., сроком на 3 (три) года).

Главный бухгалтер — Сороковенко Александр Валентинович.

9. **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 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ХИМИТЭКС» Сороковенко А.В.

Главный бухгалтер ООО «ХИМИТЭКС» Сороковенко А.В.