

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «Сокол-Р» за 2025 год.

Раздел 1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности ООО «Сокол-Р» является разработка, производство, реализация и утилизация боеприпасов. (Лицензия Министерства промышленности и торговли Российской Федерации от 16.06.2014 г. № 12968-ПП)

Среднесписочная численность организации составляет 39 человек.

Объёмы продаж продукции в 2025 году выросли по сравнению с 2024 годом на 26773 тыс.руб., что составило 35,8%.

Структура продаж продукции за последние пять лет представлена в таблице:

Выручка от реализации	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Товары народного потребления: Порох «Сокол», тыс.руб.	41097	71858	80153	74500	101270

Раздел 2. Учётная политика

Учётная политика бухгалтерского учёта ООО «Сокол-Р» сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 г., законом РФ от 06.12.2011 г. № 402 ФЗ «О бухгалтерском учёте» ; ПБУ 1/2008 г. «Учётная политика организации», утверждённым Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н и Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утверждённым Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н.

Раздел 3. Нематериальные активы

Нематериальных активов ООО «Сокол-Р» не имеет.

Раздел 4. Основные средства

Для учёта основных средств применяются стандарты бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2020 г. и ПБУ 6/2001 г.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Актив признаётся объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 тыс.руб.

Начисление амортизации по объектам основных средств начинается с 1-ого числа месяца следующим за принятием ОС на учёт и оканчивается 1-ого числа месяца, следующего за списанием ОС с учёта.

Установлен линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

Балансовая стоимость основных средств за 2025 год составляет 14910 тыс.руб.

Капитальных вложений в основные средства в 2025 году не было.

Раздел 5. Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2025 году у ООО «Сокол-Р» не было.

Раздел 6. Запасы

При заполнении таблицы были использованы данные по счетам 10 «Материалы», 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 43 «Готовая продукция».

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	21049	250911	242046	29914
	За 2024 г.	9029	192031	180011	21049
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	18612	69405	62992	25025
	За 2024 г.	5585	53093	40066	18612
Готовая продукция	За 2025 г.	-	89527	89527	-
	За 2024 г.	5	69970	69975	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	2437	91979	89527	4889
	За 2024 г.	3439	68968	69970	2437

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав ООО «Сокол-Р» не имеет.

Раздел 7. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-

в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	За 2024 г.	7868	137749	145097	520
	За 2025 г.	520	175905	174581	1844
в том числе: расчёты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	6658	48353	54491	520
	За 2025 г.	520	54380	54653	248
Авансы выданные	За 2024 г.	1210	89396	90606	-
	За 2025 г.	-	121525	119929	1596
Итого:	За 2024 г.	7868	137749	145097	520
	За 2025 г.	520	175905	174581	1844

Просроченной дебиторской задолженности общество не имеет.

Раздел 8. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	по условиям договора
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства-всего	За 2025 г.	28777	244296	243524	28005
	За 2024 г.	25334	202551	205994	28777
в том числе: расчёты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24735	86729	87231	25237
	За 2024 г.	20912	65310	69133	24735
Авансы полученные	За 2025 г.	2414	117309	115654	759
	За 2024 г.	1988	102449	102875	2414
Расчёты по налогам и сборам	За 2025г.	1628	40258	40639	2009
	За 2024 г.	2434	34792	33986	1628
Итого:	За 2025 г.	28777	244296	243524	28005
	За 2024 г.	25334	202551	205994	28777

Просроченных и оценочных обязательств ООО «Сокол-Р» не имеет.

Раздел 9. Обеспечение обязательств

Забалансовых счетов ООО «Сокол-Р» не имеет.

Раздел 10. Расходы по обычным видам деятельности

В состав 10 раздела входит одна таблица, раскрывающая состав показателей отчёта о финансовых результатах:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	62993	37743
Затраты на оплату труда	21024	20490
Отчисления на социальные нужды	5096	7012
Амортизация	555	549
Прочие затраты	2311	3174
Итого по элементам	91979	68968
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции	- 2452	1002
Итого расходы по обычным видам деятельности	89527	69970

Раздел 11. Государственная помощь

ООО «Сокол-Р» государственной помощи не получает.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	первоценка		переклассифицировано					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Зачисленные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией												
наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Капитальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Капитальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы									
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Права на результаты интеллектуальной деятельности, создаваемые организацией - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода					
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
ые средства (за ением инвестиционной имости) - всего иционная недвижимость	3а 2025 г.	15 465	13 573	492	-	-	555	-	-	-	-	15 957	14 128
	3а 2024 г.	14 976	13 024	490	-	-	549	-	-	-	-	15 465	13 573
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
пользования активами -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
им числе:						
отзываемые для реализации	-	-	-	-	-	-
инодательства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
облигационной подготовке и	-	-	-	-	-	-
ипликации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
овые средства, потребляемые	-	-	-	-	-	-
иства которых с течением времени не	-	-	-	-	-	-
меняются	-	-	-	-	-	-
естественная недвижимость, ниваемая по переоцененной	-	-	-	-	-	-
имости	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
ые средства, пригодные для	-	-	-	-	-	-
ызования, но не используемые, (когда	-	-	-	-	-	-
связано с сезонными особенностями	-	-	-	-	-	-
ности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
анные средства, предоставленные за	-	-	-	-	-	-
во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
анные средства, в отношении	-	-	-	-	-	-
ызования которых имеются	-	-	-	-	-	-
ичения имущественных прав	-	-	-	-	-	-
изации, - всего	-	-	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
		фактические затраты	накопленное обесценение				
тальные вложения на	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
обретение основных	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
ств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
тальные вложения на	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
тающие основные средств -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
тающие вложения на	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
шение и восстановление	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
нных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
длительные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
финансовые вложения, данные третьим лицам (по продажам), - всего	-	-	-
использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
ы - всего	3а 2025 г.	21 049	-	250 911	242 046	-	-	-	X	X	29 914	-
	3а 2024 г.	9 029	-	192 031	180 011	-	-	-	X	X	21 049	-
ом числе:	3а 2025 г.	18 612	-	69 405	62 992	-	-	-	-	-	25 025	-
	3а 2024 г.	5 585	-	53 093	40 066	-	-	-	-	-	18 612	-
овая продукция	3а 2025 г.	-	-	89 527	89 527	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	69 970	69 975	-	-	-	-	-	-	-
раты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	2 437	-	91 979	89 527	-	-	-	-	-	4 889	-
	3а 2024 г.	3 439	-	68 968	69 970	-	-	-	-	-	2 437	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
ы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
ы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано			
о	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	520	-	175 905	-	174 581	-	-	-	-	1 844	-
	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	7 868	-	137 749	-	145 097	-	-	-	-	520	-
	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	520	-	175 905	-	174 581	-	-	-	X	1 844	-
	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	7 868	-	137 749	-	145 097	-	-	-	X	520	-
	краткосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
0	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
просрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
просрочные обязательства -	За 2025 г.	28 777	244 296	-	243 524	-	-	28 005
	За 2024 г.	25 344	202 551	-	205 994	-	-	28 777
о	За 2025 г.	28 777	244 296	-	243 524	-	X	28 005
	За 2024 г.	25 344	202 551	-	205 994	-	X	28 777

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	о	о	о	о	о	о
	-	-	-	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		как избыточная сумма	
				погашено			
оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Численные - всего	-	-	-
Значенные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
материальные затраты	62 993	37 743
затраты на оплату труда	21 024	20 490
взносы на социальные нужды	5 096	7 012
амортизация	555	549
прочие затраты	2 311	3 174
того по элементам	91 979	68 968
изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(2 452)	1 002
того расходы по обычным видам деятельности	89 527	69 970

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
учено бюджетных средств - всего	-	-
том числе:		
а финансирование капитальных затрат	-	-
а финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
жетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-