

Общество с ограниченной ответственностью

«Ленхимия»

Юридический адрес: 191036, г. Санкт-Петербург, Суворовский, пр-кт, д.39, литер А, помещение 5-Н, тел.702-14-85

ИНН 7842184111 КПП 784201001, ОГРН 1207800114092, ОКПО 45524982, ОКВЭД 46.12.3 ОКАТО 40298564000, ОКТМО 40911000ОКВЭД 46.75.1

---

Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Ленхимия» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО «Ленхимия».

1.2. Место нахождения и юридический адрес: 191036, г. Санкт-Петербург, Суворовский, пр-кт, д.39, литер А, помещение 5-Н

1.3. Дата государственной регистрации: 10.09.2020г. ОГРН 1207800114092.

1.4. Общество с ограниченной ответственностью является самостоятельным предприятием, филиалов и представительств не имеет.

1.5. Среднесписочная численность работников за 2025год составила 17 человек.

1.6. Учредитель Общества Павленко Валерий Игоревич.

1.7. Состав органов Общества: общее собрание участников Общества и генеральный директор.

1.8. Единичным исполнительным органом является Генеральный директор.

1.9. Основным видом деятельности являлась оптовая торговля удобрениями и агрохимикатами.

1.10. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникло.

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб., по состоянию на 31.12.25г оплачен полностью.

2. Информация об учетной политике ООО «Ленхимия».

Учетная политика утверждена приказом генерального директора №4 от 10.09.2020г. (с дополнениями, утвержденными приказами №1 от 11.01.2021г, №61 от 31.12.2021г, №43 от 31.12.2022г, №79 от 28.12.2024г).

Основные положения учетной политики:

2.1. Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

2.2. Общество формирует бухгалтерскую отчетность с применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2.3 Стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете активов объектами основных средств составляет 100 000 рублей.

2.4. При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный способ.

- 2.5. Учет материально-производственных запасов, ведется по фактической себестоимости.
- 2.6. Товары учитываются по покупной стоимости.
- 2.7. Затраты по заготовке и доставке товаров при приобретении могут включаться в фактическую себестоимость или в состав расходов на продажу, и списываются в периоде, когда они осуществлены
- 2.8. Оценка при списании материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии и при списании реализованных товаров производится по средней себестоимости.
- 2.9. Отражение расходов по займам и кредитам в бухгалтерском учете производится обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту), на отдельных субсчетах.
- 2.10. Показатель признается существенным, если его величина составляет 10% и более от показателей статьи отчетности.
- 2.11. Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.
- 2.12. Общество создает оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков.
- 2.13. С 2021года организация применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

### 3. Расшифровка отдельных показателей финансовой отчетности за 2025 год.

#### 3.1. Бухгалтерский баланс

##### 3.1.1. Внеоборотные активы

тыс.руб.

№ п/п	Внеоборотные активы	2024г	2025г
1	Основные средства	92253	102439
2	Амортизация основных средств	(26729)	(40259)
3	Приобретение объектов основных средств (сч.08)	0	0
4	Отложенные налоговые активы	0	918
	Итого:	65524	63098

##### 3.1.2. Оборотные активы.

тыс.руб.

№ п/п	Оборотные активы	2024г	2025г
1	Запасы всего в том числе:	97233	137721
1.1	товары	97202	137441
1.2	материалы	31	280
2	НДС	0	1221
3.	Дебиторская задолженность всего в том числе:	136895	147696
3.1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	49421	60548
3.2	расчеты с покупателями и заказчиками	56191	64839
3.3	расчеты по налогам и сборам	21577	14468

3.4	Сальдо по ЕНС	106	3588
3.4	расчеты с персоналом по оплате труда	3	0
3.5	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9597	4253
4.	Финансовые вложения	0	10000
5.	Денежные средства денежные эквиваленты всего в том числе:	72972	545
5.1	Расчетные счета	72	537
5.2	Депозитные счета	72900	0
5.3	Касса	0	8
6.	Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов)	1205	1373
	Итого:	308305	298556

### 3.1.3. Долгосрочные обязательства.

тыс.руб.

№ п/п	Долгосрочные обязательства	2024г	2025г
1	Отложенные налоговые обязательства	6581	5969
2	Прочие долгосрочные обязательства-расчеты по аренде (лизингу)	0	3013
	Итого:	6581	8982

### 3.1.4. Краткосрочные обязательства.

тыс.руб.

№ п/п	Краткосрочные обязательства	2024г	2025г
1	Кредиторская задолженность всего В том числе:	187761	119830
1.1	расчеты с поставщиками и подрядчиками	98563	41897
1.2	расчеты с покупателями по авансам полученным	80557	74295
1.3	расчеты по налогам и сборам	8624	3638
1.4	расчеты с подотчетными лицами	17	0
2	Оценочные обязательства	878	844
	Итого:	188639	120674

Вся кредиторская задолженность не является просроченной.

### 3.2. Отчет о финансовых результатах.

тыс.руб.

№ п/п	Показатели отчета о финансовых результатах	2024г	2025г
1	Выручка всего:	1496011	1631877
	-выручка от реализации покупных товаров	1480475	1608613
	-выручка от реализации услуг	15536	23264
2	Себестоимость продаж	1298184	1437347
3	Коммерческие расходы	72562	78962
4	Управленческие расходы	5445	21543
5	Проценты к получению	3722	9003
6	Проценты к уплате	0	180
7	Прочие доходы	23738	10804
8	Прочие расходы	32600	3605
9	Прибыль до налогообложения	114680	110047

### 3.3. Нераспределенная прибыль

тыс.руб.

№ п/п	Нераспределенная прибыль	2024г	2025г
1	Нераспределенная прибыль	178599	231988

### 4. Чистые активы.

тыс.руб.

№ п/п	Чистые активы	2024г	2025г
1	Чистые активы	178609	231998

За 2025г. стоимость чистых активов Общества составляет 231998 тыс.руб., т.е. величину превышающую размер уставного капитала (10 тыс.руб).

### 5. Связанные стороны и бенефициары.

В отчетном году Общество осуществляло финансовые операции со связанными сторонами (Павленко Людмила Сергеевна) в рамках договоров аренды транспортного средства без экипажа №4 от 01.11.2024г и №5 от 01.10.2025г на оказание услуг по текущей деятельности в сумме 1035 тыс.руб. Контролируемых сделок по ним не было.

В 2025г осуществлялись операции с бенефициаром (Павленко Валерий Игоревич) по договорам аренды нежилого помещения №01/2024 от 01.10.2024г и №01/2025 от 01.09.2025г на сумму 1920 тыс.руб.

Сумма выплаченных дивидендов составила 27 000 тыс.руб.

6. Незавершенные судебные дела на 31.12.25г.

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1.	ООО «Ленхимия»	ООО Колос	Дата заседания 20.03.2026г.	Долг по договору 281 тыс.руб., проценты на сумму долга.	Высокая
2.	ООО «Ленхимия»	ООО НТИ	Заседание не назначено	Долг по договору 32 тыс.руб., проценты на сумму долга	Высокая

7. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.

8. Вознаграждение управленческого персонала.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу, включая сумму страховых взносов, составило 9976 тыс.руб.

Вознаграждение, выплаченные в 2026 году, по результатам 2025 года составило 0 руб.

9. Непрерывность деятельности Общества.

Отчетность составлена на принципе непрерывности деятельности. Общество планирует дальнейшее развитие своей деятельности.

Генеральный директор



23.03.2026г

А.С.Павленко