

ООО «ОКТАД»

454904, Россия, г. Челябинск,
ул. Челябинская, д.42, оф. 1
тел/факс: (351)223-00-84
ooo.oktad@gmail.com

ИНН/КПП 7451434589/745101001
ОГРН 1187456022148
р/с 40702810905000020751
Уральский филиал ПАО «Банк ПСБ»
к/с 30101810500000000975
БИК 046577975

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Октад»
Сокращенное наименование	ООО «Октад»
Адрес	454904, Челябинская область, г.Челябинск, ул. Челябинская, дом №42, оф. 1
ИНН/КПП	7451246377/745101001
ОКПО	28701023
ОГРН	1187456022148
Телефон	(351) 223-00-84 + 7 919 123 00 84
Среднегодовая численность сотрудников	12 человек
Управление	Единолично директором

ООО «Октад» относится к категории субъектов малого и среднего предпринимательства.

Основным видом деятельности ООО «Октад» является производство готовых текстильных изделий, кроме одежды (ОКВЭД 13.92). Доходы от производства готовых текстильных изделий, кроме одежды, являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими обычными видами деятельности является:
- Производство прочих насосов и компрессоров (ОКВЭД 28.13).

Директором ООО «Октад» является С.А.Кузнецов.
Главный бухгалтер - Ж.В. Романова.

2. Основные положения учетной политики

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор общества.

Бухгалтерский учет в организации ведется штатным главным бухгалтером.

Принятая форма бухгалтерского учета в полной мере обеспечивает требование приказа № 34 Н от 29.07.1998 г. (с изменениями от 30.12.1999г., 24.03.2000 г., 18.09.2006 г., 26.03.2007г.) «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Для ведения бухгалтерского учета общество использует автоматизированную форму учета: «1С: Предприятие 8.3».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам О С, если его стоимость превышает установленный лимит 100 000 рублей.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

Учет выпуска и реализации готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости (счет 43.01 «Готовая продукция»)

Учет готовой продукции происходит без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции (работ, услуг).

Общество не отражает в бухгалтерском учете резервирование средств нераспределенной прибыли в качестве финансового обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по приобретению (созданию) нового имущества (если иное не установлено Уставом общества).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 %.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период					
	На начало года		поступило		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период					
	На начало года		поступило		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - 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	-	-	-

3.4. 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.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период					
	На начало года		затраты		обесценение		списано		принято к учету в качестве нематериальных активов	
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Изменения за период				На начало года		На конец периода	
	Период		затраты		по фактическим затратам		по рыночной стоимости (при наличии)	
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	97 342	1 438	-	-	-	-	95 904	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	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, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	39 391	-	300 418	(236 888)	-	-	X	X	42 921	-
	За 2024 г.	23 317	-	236 174	(220 130)	-	-	X	X	39 391	-

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.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода						
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановленные резервы	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	на конец периода						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							результат по условиям договора	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	72 686	-	2 144	-	(67 563)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 267	-
	За 2024 г.	37 055	-	51 017	-	(15 386)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 686	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	64 622	-	1 029	-	(64 600)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	За 2024 г.	25 659	-	47 460	-	(8 497)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 622	-
авансы выданные	За 2025 г.	7 933	-	1 101	-	(7 432)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 602	-
	За 2024 г.	11 264	-	3 529	-	(6 860)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 933	-
прочая	За 2025 г.	131	-	(4 510)	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 614	-
	За 2024 г.	132	-	27	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	-
Итого	За 2025 г.	72 686	-	2 144	-	(67 563)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 267	-
	За 2024 г.	37 055	-	51 017	-	(15 386)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 686	-

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
Всего	-	-	-	-	-	-

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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		погашено	на доходы		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 484	9 359	51	(15 866)	-	18 028	
	За 2024 г.	32 857	10 141	2 266	(20 779)	-	24 484	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 338	1 798	-	(5 901)	-	4 235	
	За 2024 г.	628	8 126	-	(417)	-	8 338	
авансы полученные	За 2025 г.	979	6 020	-	(979)	-	6 020	
	За 2024 г.	-	979	-	-	-	979	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	8 000	1 541	-	(1 768)	-	7 773	
	За 2024 г.	9 314	213	-	(1 527)	-	8 000	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	5 721	-	51	(5 772)	-	-	
	За 2024 г.	21 841	-	2 266	(18 366)	-	5 721	
прочая	За 2025 г.	1 446	-	-	(1 446)	-	-	
	За 2024 г.	1 074	822	-	(450)	-	1 446	
Итого	За 2025 г.	24 484	9 359	51	(15 866)	-	18 028	
	За 2024 г.	32 857	10 141	2 266	(20 779)	-	24 484	

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.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	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.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	88 053	66 780
Затраты на оплату труда	22 614	11 486
Отчисления на социальные нужды	4 463	2 265
Амортизация	944	885
Прочие затраты	1 291	2 935
Итого по элементам	117 365	84 351
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 907)	(540)
Итого расходы по обычным видам деятельности	115 458	83 811

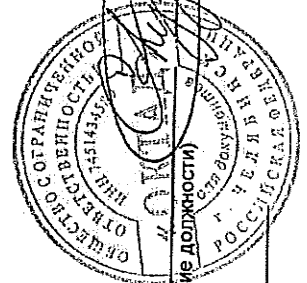
11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

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



Директор

(наименование должности)

С.А. Кузнецов
(подпись)

Кузнецов Сергей Александрович

(расшифровка подписи)