

ООО «Каббалкнефтегаз»

Пояснение к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Каббалкнефтегаз» по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и последовательностью применения учетной политики организации.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Сведения об обществе

1. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
2. Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Каббалкефтегаз».
3. Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «Каббалкефтегаз».
4. Юридический адрес: 360016, КБР, г. Нальчик, ул. Абидова, д. 22, оф.6,
5. Фактический (почтовый) адрес: 360016, КБР, г. Нальчик, ул. Абидова, д. 22, оф.6,
6. Дата государственной регистрации: 01.07.2010г., Наименование регистрирующего органа ИФНС №2 России по г. Нальчику КБР.
7. Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 0725003062,
8. Номер в Едином Государственном реестре: 1100725001409 от 01.07.2010г.
9. Основной вид экономической деятельности
 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными Продуктами.

Код по ОКВЭД 46.71.

11. Размер Уставного капитала организации составляет 15,0 тыс. руб.

Участниками являются:

Абдулаева Фатима Ибрагимовна – 100%

12. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

13. Среднесписочная численность работников общества за 2025г.- 6 человек.

14. Общество не подлежит обязательному аудиту.

15. Бухгалтерский отчет ООО «Каббалкнефтегаз» составляется в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики организации

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности общества несет директор

Ответственность за ведение Бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется не полностью автоматизированным способом.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

-Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом

-переоценка объектов основных средств не проводится.

Оценка списания МПЗ.

- осуществляется по средней стоимости

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации товаров (работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (доходы минус Минус расходы).

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

- Выручка общества составила -3998,6 тыс. руб.

Выручка от продажи газа -3988,6 тыс. руб.

- Затраты общества составили: 2893,3 тыс. руб.

- стоимость поступившего газа для перепродажи – 3225,8тыс.руб.

- амортизация имущества – 89,9 тыс. руб.

- ФОТ персонала Общества – 691,7 тыс. руб.

- Отчисления в страховые фонды – 210,3 тыс. руб.
- Налог транспортный – 7,2 тыс. руб.
- Проценты по займу – 15,7 тыс.руб.

- продление срока перевозки опасного груза – 3,0 тыс.руб
- банковские услуги – 22,8 тыс.руб.
- прочие расходы (пеня, УСН) -39987,8 тыс.руб.
- Убытки по итогу 2025г. – (309,0) тыс. руб.
- Заемные средства Общества – 1050,0 тыс. руб.
- Оборотные активы Общества – 1401,0 тыс. руб.

Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025г. составляют положительную величину в размере 637 тыс. руб.

Общество по итогам отчетного периода 2025г.:

- осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- имеет задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Абдулаева Ф.И.

Чеченова О.С.