

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирский перерабатывающий комбинат»

Сокращённое наименование: ООО «НПК»

Адрес местонахождения: г. Новосибирск, ул. Большая, д. 256, 630032

ИНН / КПП: 5404352744/ 540401001

ОГРН: 1085404005037

ОКПО: 84964944

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 3 марта 2008 г.

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла (ОКВЭД 46.44.1), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

-(46.77) Торговля оптовая отходами и ломом

-(49.11) Деятельность автомобильного грузового транспорта

Уставный капитал составляет 16 000 руб.

Количество учредителей: три физических лица:

Каргаполов Андрей Васильевич ≈ 33%

Цымбалюк Андрей Алексеевич ≈ 33%

Боева Мария Александровна ≈ 33%.

По состоянию на 31.12.2025 численность сотрудников составляет 21 человек.

Общество имеет 2 обособленных- подразделения в г. Омск и г. Томск.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»

Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирский Перерабатывающий Комбинат»

Юр. адрес: г. Новосибирск, ул. Большая, 256, Факт. Адрес: г. Новосибирск, ул.Большая, 256

Почт. адрес: 630003, г. Новосибирск, а/я 111

ИНН/КПП 5404352744/540401001

р/сч 40702810232010000022 в Филиале ПАО «Банк Уралсиб» г. Новосибирск

к/сч 30101810400000000725 БИК 045004725

ж.д. код предприятия 1998

Справка техПД 9065634

тел. (383) 363-16-36

www.steklovtor.ru

применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 25.12.2024 № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

3. Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

4. Основные положения учётной политики

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы

Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирский Перерабатывающий Комбинат»

Юр. адрес: г. Новосибирск, ул. Большая, 256, Факт. Адрес: г. Новосибирск, ул.Большая, 256

Почт. адрес: 630003, г. Новосибирск, а/я 111

ИНН/КПП 5404352744/540401001

р/сч 40702810232010000022 в Филиале ПАО «Банк Уралсиб» г. Новосибирск

к/сч 30101810400000000725 БИК 045004725

ж.д. код предприятия 1998

Справка техПД 9065634

тел. (383) 363-16-36

www.steklovtor.ru

НОВОСИБИРСКИЙ ПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЙ КОМБИНАТ

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

5. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла» (стеклобанка) — 105 723 265 рублей;
- по виду деятельности «Торговля оптовая отходами и ломом» (стеклобой) — 62 165 788 рублей;
- по виду деятельности «Деятельность автомобильного грузового транспорта» — 3 978 833 рублей;
- по прочим услугам) — 24 454 556 рублей;
- по прочим видам деятельности — 2 314 340 рублей;
- прочие доходы — 833 333 рублей (реализация ОС).

Расходы по обычным видам деятельности:

- Материальные затраты 143 259 240 рублей;
- Затраты на оплату труда 8 273 039 рублей;
- Отчисления на социальные нужды 2 349 760 рублей;
- Амортизация 450 849 рублей;
- Прочие затраты 35 446 113 рублей;
- Итого по элементам 189 779 002 рублей.
- Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции 711 009 рублей;

Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирский Перерабатывающий Комбинат»

Юр. адрес: г. Новосибирск, ул. Большая, 256, Факт. Адрес: г. Новосибирск, ул. Большая, 256

Почт. адрес: 630003, г. Новосибирск, а/я 111

ИНН/КПП 5404352744/540401001

р/сч 40702810232010000022 в Филиале ПАО «Банк Уралсиб» г. Новосибирск

к/сч 30101810400000000725 БИК 045004725

ж.д. код предприятия 1998

Справка техПД 9065634

тел. (383) 363-16-36

www.steklovtor.ru

-
- | | |
|--|-------------|
| • Итого расходы по обычным видам деятельности
рублей. | 190 490 011 |
|--|-------------|
-

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 36,22%. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 21,6 чел. Среднемесячная зарплата — 31 917 руб.

Директор Цымбалюк Андрей Алексеевич