

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (100%)

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

Общество с ограниченной ответственностью «НОВАТЕХ» (ООО «НОВАТЕХ»)

ИНН/КПП 2465159855/246501001

ОГРН 1172468007744

Дата государственной регистрации: 07.02.2017

Юридический адрес: 660020, Красноярский край, Красноярск г, Дудинская ул, дом № 3, строение 5

Руководитель ООО «НОВАТЕХ»: директор Каркарин П.А.

Единственный участник общества: Каркарин П.А (доля 100%)

Размер уставного капитала: 10 000 рублей.

Торговля оптовая.

Микропредприятие. Имеет право на упрощенные методы ведения учета.

Способ оценки материально-производственных запасов: по средней.

Затраты учитываются на счете 44.01 Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность в разрезе статей затрат.

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Резервы по сомнительным долгам создаются только в бухгалтерском учете.

Доходы подразделяются: от обычных видов деятельности (выручка), прочие доходы (в основном составляют проценты от ежедневного размещения денежных средств в депозит в банках).

Расходы подразделяются: себестоимость продаж товаров, расходы на продажу (44 счет), прочие расходы.

ПБУ 18 не ведется.

Состав бухгалтерской отчетности: Полный

3. Нематериальные активы

Организация не имеет нематериальных активов на 31.12.2025.

4. Основные средства

Организация не имеет основных средств на 31.12.2025.

5. Финансовые вложения

Организация не имеет финансовых вложений на 31.12.2025.

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	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	237	-	36 390	(36 493)	-	-	X	X	133	-
	За 2024 г.	430	-	11 849	(12 043)	-	-	X	X	237	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	156	(156)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	166	(224)	-	-	57	-	-	-
Товары	За 2025 г.	236	-	34 070	(34 192)	-	-	-	-	114	-
	За 2024 г.	274	-	11 662	(11 642)	-	-	(57)	-	236	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1	-	2 164	(2 145)	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	156	-	21	(177)	-	-	-	-	1	-

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 запоте, - 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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 949	-	1 865	-	(5 721)	-	-	-	2 106	(392)
	За 2024 г.	9 245	-	1 285	-	(4 581)	-	-	-	5 949	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 443	-	30	-	(5 462)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	3 698	-	5 881	-	(4 136)	-	-	-	5 443	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	415	-	1 809	-	(200)	-	-	-	2 023	(392)
	За 2024 г.	444	-	415	-	(444)	-	-	-	415	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	56	-	-	-	(54)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	43	-	-	-	-	-	43	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 063	-	(5 063)	-	-	-	-	-	66	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	45	-	22	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	39	-	5	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	4	-	(4)	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 949	-	1 865	-	(5 721)	-	-	X	2 106	(392)
	За 2024 г.	9 245	-	1 285	-	(4 581)	-	-	X	5 949	-

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)					На конец периода	
			поступило			списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 562	1 302	-	(10 625)	-	-	2 239	
	За 2024 г.	21	10 729	-	813	-	-	11 562	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 298	-	-	-	-	1 298	
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 667	-	-	(8 667)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	8 667	-	-	-	-	8 667	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	813	-	-	(548)	-	-	265	
	За 2024 г.	-	-	-	813	-	-	813	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 058	-	-	(1 411)	-	-	647	
	За 2024 г.	19	2 039	-	-	-	-	2 058	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24	5	-	-	-	-	29	
	За 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24	
Итого	За 2025 г.	11 562	1 302	-	(10 625)	-	X	2 239	
	За 2024 г.	21	10 729	-	813	-	X	11 562	

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	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	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	34 348	11 866
Затраты на оплату труда	1 277	1 248
Отчисления на социальные нужды	343	285
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 806	1 594
Итого по элементам	38 774	14 992
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(19)	156
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 755	15 148

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.	-	-	-	-