

ООО «КАРБОН»

ИНН/КПП 2224209771/222401001 ОГРН 1212200020691

Адрес: 656012, Алтайский край, Барнаул г, Маяковского, дом № 18, корпус К, оф. 7

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

1. Общие сведения об организации

Сокращенное наименование – ООО «Карбон» Дата государственной регистрации 10.08.2021
Юридический адрес 656012, Алтайский край, Барнаул г, Маяковского, дом № 18, корпус К, оф. 7
Уставный капитал составляет 10 000 рублей, участниками являются: Польшинцев Евгений Васильевич с долей 100 процентов.

Директор Общества: Польшинцев Евгений Васильевич

Основной вид деятельности - 20.14 Производство прочих основных органических химических веществ. Организация занимается производством древесного угля из древесины хвойных и лиственных пород .

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г №402-ФЗ. Система налогообложения – ОСНО.

Выручка организации за отчетный период (без НДС) составила 25 518 тыс руб.

Численность сотрудников на 31.12.2025- 12чел

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году- 9 (1 работник в отпуске по уходу за ребенком) Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Изменения учётной политики применяются перспективно. Пересчёт показателей предыдущих отчётных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам», ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации», а также прочие обязательные стандарты и положения

В связи с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются. Организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощённых способов учёта. Дебиторская задолженность

отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Организация не является получателем госпомощи.

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей.

Затраты на приобретение, создание ОС признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно при передаче в эксплуатацию.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов.

3. Информация об инвентаризации

Инвентаризация активов, запасов, расчетов была проведена по состоянию на 31.12.2025 года

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Расхождений с учетными данными нет.

На 01.01.2026 года:

- основные средства и нематериальные активы на балансе не числятся
 - остаток не использованных материалов -3 918 тыс.рублей
 - дебиторская задолженность покупателей 6 173 тыс.рублей
 - кредиторская задолженность -9048 тыс.руб.(налоги -1 128 тыс.руб, поставщики -7 920 тыс.руб)
- Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности компания не имеет .

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Общая выручка организации (с учетом НДС) за отчетный период составила 30 621,4 тыс.руб.

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 133 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль в 2025 году обществом не распределялась.

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Директор ООО "Карбон"

Полынцев Евгений Васильевич