

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

1. Данные об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРОГМ»

Юридический адрес: РФ, 630090, г. Новосибирск, пр-т. Академика Лаврентьева, д.2/2 этаж 2.

Среднесписочная численность персонала за 2025 год - 27,2 человек

Основные виды деятельности Общества: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие 72.19)

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель - генеральный директор Молодцов Роман Владимирович

Главный бухгалтер – Шитикова Елена Викторовна

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Особенности учетной политики

Особенностей учетной политики нет и принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно не влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

Акционерами Общества являются: Молодцов Роман Владимирович – 100%

Уставной капитал - 10000,00 руб.,

Выплаченные дивиденды за 2025 г. - 6 000 000,00 руб.

5. Сведения о составе резервов.

Резервы не создаются в соответствии с действующим законодательством РФ.

6. Сведения об объемах продаж.

Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие– 165 283 255, 40 рублей (в т.ч. НДС 20%)

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности - отсутствуют.

8. События после отчетной даты – отсутствуют.

9. Оценочные обязательства – не начисляются.

10. Состав прочих доходов и расходов.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|---------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Подразделение | | | | | | |
| Прочие доходы и расходы | | | | | | |
| 91 | | | 12 837 926,91 | 12 837 926,91 | | |
| 91.01 | | | 2 134 201,68 | 2 134 201,68 | | |
| <...> | | | 2 134 201,68 | 2 134 201,68 | | |
| <...> | | | 2 134 201,68 | | | |
| ДМС (родственники сотрудников) | | | | 107 502,60 | | |
| Курсовые разницы | | | | 7 370,35 | | |
| Проценты к получению (депозиты, займы выданные) | | | | 1 915 501,33 | | |
| Проценты по займам сотрудникам | | | | 13 507,40 | | |
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | | | | 50 000,00 | | |
| Сдача имущества в аренду или субаренду | | | | 40 320,00 | | |
| 91.02 | | | 4 693 595,27 | 4 693 595,27 | | |
| <...> | | | 4 690 182,93 | 4 690 182,93 | | |
| <...> | | | | 4 690 182,93 | | |
| ДМС (родственники сотрудников) | | | 342 355,63 | | | |
| Курсовые разницы | | | 10 616,39 | | | |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | | | 2 264,43 | | | |
| Программа бонусных баллов | | | -3 500,00 | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------|----------------------|--|
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | | | 128 000,00 | | |
| Расходы на услуги банков | | | 81 300,47 | | |
| Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд | | | 1 751,84 | | |
| Резервы по сомнительным долгам | | | 4 080 000,00 | | |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | | | 11 869,67 | | |
| Транспортный налог | | | 30 874,00 | | |
| Штрафы, пени, санкции, перечисляемые в бюджет | | | 4 650,50 | | |
| Новосибирск | | | 3 412,34 | 3 412,34 | |
| <...> | | | | 3 412,34 | |
| Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно | | | 2 972,58 | | |
| Списание НДС на прочие расходы | | | 439,76 | | |
| 91.09 | | | 6 010 129,96 | 6 010 129,96 | |
| <...> | | | 6 010 129,96 | 6 010 129,96 | |
| <...> | | | 6 010 129,96 | 6 010 129,96 | |
| Итого | | | 12 837 926,91 | 12 837 926,91 | |

11. Информация о связанных сторонах - Виды операций со связанными сторонами:

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|-------|--------------------------|--------------|-------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 70 | | 1 201 759,24 | 48 538 106,03 | 53 407 698,79 | | 6 071 352,00 |
| <...> | | | 48 538 106,03 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|--|---------------------|
| пп.1, ст.255 НК РФ | | | | 29 367 358,24 | | |
| пп.2, ст.255 НК РФ | | | | 11 702 387,16 | | |
| пп.3, ст.255 НК РФ | | | | 278 650,40 | | |
| пп.6, ст.255 НК РФ | | | | 1 550 461,87 | | |
| пп.7, ст.255 НК РФ | | | | 2 961 533,39 | | |
| пп.8, ст.255 НК РФ | | | | 606 260,60 | | |
| пп.11, ст.255 НК РФ | | | | 5 799 666,05 | | |
| пп.17, ст.255 НК РФ | | | | 129 848,00 | | |
| пп.25, ст.255 НК РФ | | | | 893 662,00 | | |
| пп.48.1, ст.264 НК РФ | | | | 117 871,08 | | |
| Итого | | 1 201 759,24 | 48 538 106,03 | 53 407 698,79 | | 6 071 352,00 |

Генеральный директор

Молодцов Р.В.