

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
Отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовом формате**

1. Краткая характеристика деятельности организации
 - 1.1 Сокращенное наименование – ООО «НПФ «ГЕРАЛЬДИКА», является субъектом малого предпринимательства.
 - 1.2 Юридический адрес – г. Екатеринбург, ул. Metallургов, д.24А, кв. 5
 - 1.3 Дата государственной регистрации – 07.04.2004г.
 - 1.4 ОГРН 1046602642536 ИНН 6658182664
 - 1.5 Основные виды экономической деятельности – 25.99.29 (Производство прочих изделий из недрагоценных металлов, не включенных в другие группировки)
 - 1.6 Численность сотрудников - 4 человека
 - 1.7 Уставный капитал – 10000 (Десять тысяч) рублей.
 - 1.8 Участники
 - Матковская Ирина Анатольевна с долей 60%,
 - Коркина Юлия Олеговна с долей 30%,
 - Камшилова Анастасия Олеговна с долей 10%.
 - 1.8 Бенефициарные владельцы: Матковская И.А., Коркина Ю.О.
 - 1.9 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор, главный бухгалтер Общества: Матковский Олег Борисович,
Протокол № 25 внеочередного заседания собрания участников от 28.07.2025г.
2. Основание составления отчетности: Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.
3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 (сорок тысяч) рублей.
Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
Учет выпуска продукции по данным продаж.
Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На балансе общества числятся основные средства автомобили ТОЙОТА ПРАДО и автомобиль KIA CEED SW, первоначальной стоимостью 4083 тыс. рублей.

Накопленная амортизация – 2031 тыс. рублей. Остаточная стоимость 2052 тыс. рублей.

4.2. Финансовые вложения (строка 1170)

Предоставлен займ на сумму 1 900 000 (Один миллион девятсот тысяч) рублей.

4.3. Запасы (строка 1210)

Запасы составляют 3 068 тыс. рублей, в том числе:

- материалы и комплектующие (полуфабрикаты) для производства – 2 466 тыс. рублей,

- готовая продукция – 602 тыс. рублей.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетных счетах Общества составляет 432 тыс. рублей.

4.5. Оборотные активы- дебиторская задолженность (строка 1240)

Дебиторская задолженность составляет 1041 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность покупателей за отгруженные товары 306 тыс. рублей (срок оплаты 1 кв.2026г.)

- авансы выданные поставщикам – 725 тыс. рублей

- расчеты с подотчетными лицами – 10 тыс. рублей.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность составляет 2427 тыс. рублей, в том числе:

- по налогам (УСН доходы) – 447 тыс. рублей (налог за 2025 год, срок уплаты 31.03.2026)

- по сборам (Страховые взносы ПФР) – 42 тыс. рублей (Страховые взносы за декабрь 2025г., срок уплаты 28.01.2026)

- прочие кредиторы – 28 тыс. рублей

- авансы полученные от покупателей – 1910 тыс. рублей (срок отгрузки 1 кв. 2026г.)

Просроченной кредиторской задолженности нет.

5. Иная информация

Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено. Судебные споры с участием Общества отсутствуют.

Генеральный директор ООО «НПФ «ГЕРАЛЬДИКА»



Матковский О.Б.