

ООО «Гармония»

Пояснение к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Гармония» по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и последовательностью применения учетной политики организации.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Сведения об обществе

1. Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
 2. Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Гармония».
 3. Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «Гармония».
 4. Юридический адрес: 360000, КБР, г. Нальчик, ул. Мечиева, д. 207, оф.1,
 5. Фактический (почтовый) адрес: 360000, КБР, г. Нальчик, ул. Мечиева, д. 207, оф.1,
 6. Дата государственной регистрации: 15.05.2023г., Наименование регистрирующего органа
УФНС по КБР
 7. Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 0700010011,
 8. Номер в Едином Государственном реестре: 1230700002499 от 15.05.2023г.
 9. Основной вид экономической деятельности:
– Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.
- Код по ОКВЭД 47.11.

11. Размер Уставного капитала организации составляет 10000,00 руб. оплачен полностью.

Принадлежит двум учредителям

50% принадлежит учредителю - Жамборову Марату Станиславовичу

50% принадлежит учредителю - Темукуеву Эльдару Ахматовичу

12. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

13. Среднесписочная численность работников общества за 2025г.- 5 человек.

14. Общество не подлежит обязательному аудиту.

15. Бухгалтерский отчет ООО «Гармония» составляется в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики организации

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет ответственность директор.

Ответственность за ведение Бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется частично автоматизированным способом.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

- Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

- переоценка объектов основных средств не проводится.

Оценка списания МПЗ.

- осуществляется по средней стоимости

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации товаров (работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы).

И с 2025г. является плательщиком НДС 5%

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

- Выручка Общества составила - 236487,9 тыс. руб. без НДС

- продажи товаров по контракту в соответствии ФЗ №223-ФЗ от 18.02.2011г. и № 44-ФЗ от 05.04.2013г. через электронный аукцион. -25537,6 тыс.руб.

- продажи зерна -210741,1 тыс.руб. без НДС

- субаренды недвижимого имущества – 190,5 тыс.руб. без НДС

- процентов по предоставленному займу – 18,7 тыс.руб.

- Затраты составили - 233312,2 тыс.руб.

- стоимость товара для перепродажи – 217718,2

- транспортные услуги по перевозке товара – 1099тыс. руб.

- амортизация имущества – 673,9 тыс. руб.

- ФОТ персонала Общества – 339,3 тыс. руб.

- Отчисления в страховые фонды – 102,5 тыс. руб.

- Транспортный налог – 2,1 тыс. руб.

- Аренда на нежилое имущество – 900,0 тыс.руб.

- Проценты по займу – 430,0 тыс.руб.

- прочие расходы – 12047,2 тыс.руб.

- Чистая прибыль по итогу 2025г. – 300 тыс. руб.

- Заемные средства Общества от учредителя и других организаций – 14495,0 тыс. руб.

- Задолженность Общества по целевому займу – 39014,0 тыс. руб.

- Задолженность по кредиту Сбербанка – 962,1 тыс. руб.

- Лизинг на авто – 919,0 тыс. руб.

- Финансовые вложения в другие организации – 2516 тыс. руб.

- Оборотные активы Общества – 14498,0 тыс. руб.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025г. составляют положительную величину в размере 3269 тыс. руб.

В 2025г ООО «Гармония» поставила на баланс основное средство (Модульно-мобильная установка по утилизации углеводородсодержащих отходов методом пиролиза «РЕАКТОР-2») на сумму 53911,4 тыс.руб. приобретенный за счет средств целевого займа № ДЗ-03/24 от 23.12.2024г. НКО «Гарантийный фонд КБР» и за счет собственных средств, привлеченных для

реализации Проекта

Общество по итогам отчетного периода 2025г.:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

Директор



Темукуев Э.А.