Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год
ООО «НИКОС»

1.Общая информация:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «НИКОС» (ООО «НИКОС»)
ИНН: 7724371281
КПП: 774301001
ОГРН: 1167746617796
Место нахождения: 125130, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Войковский, ул. Нарвская, дом 1А
Дата государственной регистрации: 30.06.2016
Участники Общества являются:
- гражданин Российской Федерации Полянских Евгений Юрьевич. Доля в уставном капитале 100%, номинальная стоимость доли 10 000,00 рублей;

2. Основной вид деятельности:

Вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

3. Отчетность:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

4. Информация об учетной политике:

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

5. Учет основных средств:

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. По состоянию на 31.12.2025 составляет 908 тыс. руб.

6.Запасы:

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

7. Доходы
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».
Выручка от оказания услуг признается по мере их оказания и предъявления первичных документов покупателям.

8. Расходы
Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».
Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с оказанием услуг.

9. Раскрытие существенных показателей
За отчетный период:
Доходы от реализации составили 1 349 579 тыс. руб.
Себестоимость продаж составила 1 288 299 тыс. руб.
Проценты к получению -1 170 тыс. руб.
Проценты к уплате- 187 тыс. руб.
Прочие доходы- 28 359 тыс. руб.
Прочие расходы- 63 927 тыс. руб.

10. Дебиторская задолженность.
За отчетный период:
Расчеты с покупателями и заказчиками -3 242 тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками- 253 734 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам – 4 786,00 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 2 349 тыс. руб.

11. Кредиторская задолженность.
За отчетный период:
Расчеты с поставщиками и подрядчиками- 106 413 тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками – 2 416 250 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам- 147 тыс. руб.
Расчеты по НДС- 4 855 тыс. руб.
Сальдо по ЕНС- 11 958 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию- 96 тыс. руб.
Расчеты с персоналом по оплате труда- 1 070 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 89 426 тыс. руб.

12. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

13. События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.