

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

1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Навигаторокнакомплект».

2. Сокращенное наименование общества – ООО «Навигаторокнакомплект».

3. Место нахождения Общества: 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Бурхана Шахиди, д.17, пом. в 1.21

4. Филиалов и представительств не имеет.

5. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год - 25 человек

6. Дочерних и зависимых обществ не имеет

7. Исполнительным единоличным органом Общества утвержден директор Губкин Олег Александрович

8. Контрольный орган (ревизор) Общества уставом не предусмотрен.

9. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности Обществом в 2025 году:
торговля оптовая скобяными изделиями, производство конструкций из ПВХ и алюминиевого профиля

10. Применяемый режим налогообложения: основная система налогообложения

11. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). По состоянию на 31.12.2025 г. первоначальная стоимость основных средств составляет 3 577 тыс.руб.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. По состоянию на 31.12.2025 г. сумма амортизации составляет 1 706 тыс.руб.

12. В качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их

оценка производится по себестоимости каждой единицы.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов. По состоянию на 31.12.2025 г. материально-производственные запасы составили 169 928 тыс.руб., в т.ч. материалы для перепродажи и производства – 115 851 тыс.руб., готовая продукция – 54 077 тыс.руб.

13. По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная дебиторская задолженность составляет 15 414 тыс.руб. , начислен резерв по сомнительным долгам.

14. По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

15. Валютный счет в 2025 году не открывался

16. Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025 год нет.

17. Уставный капитал утвержден в размере 10 000,00 руб. По состоянию на 31.12.2025 года оплачен полностью.

18. В 2025 году Общество пользовалось заемными денежными средствами . По состоянию на 31.12.2025 года задолженности по кредитным и заемным обязательствам не имеет.

19. По состоянию на 31 декабря 2025 г. начислен резерв предстоящих отпусков в размере 526 тыс.руб.

20. По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не выдало обеспечения третьим лицам.

21. По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не получило обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

Директор

Губкин О.А.