

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

### 1. Общие сведения об организации

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "НанГТекс"**

Организационно-правовая форма: **Общества с ограниченной ответственностью**

ОГРН: **5147746232255**

ИНН: **7718303244**

Юридический адрес: **129327, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бабушкинский, ул Коминтерна, д. 7, к. 2, ант./помещ. 5/II, помещ. 1**

Основной вид деятельности (ОКВЭД): **49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта (до 10.02.2026 г.). С 11.02.2026 г. 50.40 Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ.

Среднесписочная численность работников за отчетный год: 71 человек.

Руководитель организации: Боксберг Наталья Михайловна

Главный бухгалтер / лицо, ведущее бухгалтерский учет: Боксберг Наталья Михайловна

### 2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с:

- Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ);
- учетной политикой организации.

Отчетность составлена в российских рублях.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Показатели отчетности сформированы исходя из принципа существенности информации.

### 3. Основные положения учетной политики

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости, методом ФИФО.

Выручка признается по методу начисления: доход отражается в момент передачи товара (выполнения услуги) покупателю.

Затраты на оплату труда производственных рабочих отражаются на счете 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурных групп (видов деятельности), затраты на оплату труда административного персонала отображаются на счете 26.

Резервы по сомнительным долгам формируется при наличии признаков сомнительной задолженности. На отчетную дату основания для формирования резерва отсутствуют.

Иные существенные положения учетной политики:

- Бухгалтерская отчетность составлена в российских рублях.

- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости; дивиденды от участия в других организациях отсутствуют, проценты по депозитам учитываются в составе прочих доходов в момент фактического поступления денежных средств.
- Затраты списываются на расходы отчетного периода по фактической себестоимости.
- Обязательства учитываются по первоначальной стоимости с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные.
- Показатели бухгалтерской отчетности формируются исходя из принципа существенности информации.

#### 4. Основные средства и нематериальные активы

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря отчетного года составляет 130 451 тыс. руб., в т.ч. остаток ОС, приобретенных в лизинг составляет 13 772 тыс.руб.

Нематериальные активы отсутствуют.

#### 5. Запасы

Материалы, сырье и товары на 31 декабря 2025 года:

- оценка по фактической себестоимости, методом ФИФО;
- остаток на конец года: 51 825 тыс. руб.;
- незавершенное производство 22 611 тыс.руб;
- резервы под обесценение: отсутствуют.

#### 6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составляет 27 320 тыс.руб:

- краткосрочная: 19 230 тыс. руб.
  - долгосрочная: 8 090 тыс. руб. (ведутся меры взыскания)
- Просроченная задолженность, оказывающая существенное влияние, отсутствует.  
Резервы по сомнительным долгам не создавались.

#### 7. Финансовые вложения

Финансовые вложения, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, у организации отсутствуют.

#### 8. Капитал

На 31 декабря 2025 года структура капитала организации следующая:

- Уставный капитал: 20 тыс. руб.
- Добавочный капитал: отсутствует
- Резервный капитал: отсутствует
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года: 126 541 тыс. руб.

#### 9. Кредиторская задолженность и обязательства

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года:

- краткосрочная: 22 796 тыс. руб.
- долгосрочная: 0 руб.

Займы и кредиты:

- краткосрочные: 98 140 тыс.руб – займы; 10 696 тыс.руб – лизинг.
- долгосрочные: 15 548 тыс. руб.

Существенные условия погашения обязательств: Обязательства по договорам лизинга погашаются ежемесячными платежами в соответствии с графиком, установленным договором лизинга. Срок погашения – 15.07.2027 г. Кредитные обязательства погашаются в соответствии с графиком, установленным кредитными договорами. В 2026 году предоставлены кредитные каникулы на 6 мес, в связи со сложным финансовым положением. Также согласована рассрочка на погашение налоговых обязательств.

#### 10. Доходы, расходы и финансовый результат

Выручка за отчетный год: 296 295 тыс. руб.

Основные статьи расходов:

- себестоимость – 272 012 тыс. руб.
- управленческие расходы – 25 610 тыс. руб.
- коммерческие расходы – 2 тыс. руб.
- прочие доходы – 7 847 тыс. руб. (включая реализацию прочего имущества, а именно металлолома и реализацию ОС)
- проценты к получению – 358 тыс. руб.
- прочие расходы – 2 122 тыс. руб.
- проценты к уплате – 4 474 тыс. руб.
- текущий налог на прибыль – 20 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за отчетный год: 215 тыс. руб.

#### 11. Сделки со связанными сторонами

В отчетном периоде операции со связанными сторонами, оказывающие существенное влияние на финансовое положение организации: оказывалась временная финансовая помощь учредителя как физ.лица, от ИП Боксберг Н.М. и от компании ООО «ОПЕНКОНСАЛТ», учредителем которого также является Боксберг Н.М.

#### 12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение организации отсутствуют.

#### 13. Прочая существенная информация

Иная информация, которая может повлиять на понимание финансового положения организации: отсутствует.

Руководитель \_\_\_\_\_ Боксберг Н.М.

Дата: «30» марта 2026 г.