ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НПК Сибирские растения»/ ООО «НПК Сибирские растения»
ИНН/КПП, ОГРН: 1900012138/190001001, 1231900003389

Юридический адрес: 655017, Хакасия респ, город Абакан , Крылова ул, дом 47а, корпус Литера АВ, офис 101
Основной ОКВЭД: 02.30.11 Сбор и заготовка дикорастущих грибов

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.
Обособленные подразделения: отсутствуют

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.
Костяков Михаил Викторович 100 % , 10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 10 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:
Не осуществлялось

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: **Костяков Михаил Викторович**
действует на основании Устава.

Главный бухгалтер: **Костяков Михаил Викторович**
Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.
Кадровый учет осуществляется:
Костяков Михаил Викторович
Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:
Костяков Михаил Викторович

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **ОСНО** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- ✓ *непрерывность деятельности;*
- ✓ *временная определенность фактов хозяйственной жизни;*
- ✓ *осмотрительность;*
- ✓ *приоритет содержания над формой.*

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:
линейным способом

По состоянию на 31.12.2025:

- *ОС отсутствуют*

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:

- *нематериальные активы отсутствуют*

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:
Указать по по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:
не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Материалы	0	0
Итого запасы	**0**	**0**

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- *с покупателями и заказчиками;*
- *по авансам, выданным;*
- *с прочими дебиторами.*

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0
Авансы выданные	3000	3000
Прочая дебиторская задолженность	178	120
Итого дебиторская задолженность	**3178**	**3120**
Оборотные активы	0	0
Дебиторская задолженность (нетто)	**3178**	**3120**

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Денежные средства на расчетных счетах	0	0
Денежные средства в кассе	11	10
Денежные эквиваленты	0	0
Итого	**11**	**10**

12. Финансовые вложения

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Долгосрочные финансовые вложения	1330	1330
В том числе:		
Предоставленные займы	1330	1330
Краткосрочные финансовые вложения	0	0
В том числе:		
Депозиты сроком до года	0	0
Итого финансовые вложения	**1330**	**1330**

13. Капитал и резервы

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль прошлых лет	0	-453
Нераспределенная прибыль отчетного года	-453	-11
Итого капитал	**-443**	**-454**

Уставный капитал организации полностью оплачен. Изменений в уставном капитале в течение отчетного периода не происходило.

14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• по оплате труда и страховым взносам;
• с прочими кредиторами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
Расчеты по налогам и сборам	0	0
Расчеты по оплате труда	0	0
Расчеты по социальному страхованию	0	0
Авансы полученные	4867	4867
Прочая кредиторская задолженность	78	35
Итого кредиторская задолженность	**4945**	**4902**

15. Заемные средства.

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Долгосрочные заемные средства	17	13
В том числе:		
Полученные займы	17	13
Краткосрочные заемные средства		
В том числе:		
Полученные займы		
Итого заемные средства	17	**13**

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности
16.1 Доходы от реализации

Показатель	2024 год	2025 год
Выручка от реализации услуг	0	664
Выручка от реализации программных продуктов	0	0
Итого выручка	**0**	664

16.2 Расходы по обычным видам деятельности

Элемент затрат	2024 год	2025 год
Товары	0	606
Расходы на оплату труда	305	0
Отчисления на социальные нужды	0	0
Амортизация	0	0
Прочие расходы	0	66
Итого расходы	**305**	**672**

17. Прочие доходы и расходы

Показатель	2024 год	2025 год
Прочие доходы:		
Проценты по депозитам	0	0
Прочие доходы	4979	0
Итого прочие доходы	**4979**	**0**
Прочие расходы:		
Проценты к уплате	0	0
Прочие расходы	5127	66
Итого прочие расходы	**5127**	**66**

17. Налог на прибыль

Показатель	2024 год	2025 год
Прибыль до налогообложения	-453	-8
Текущий налог на прибыль (20%)	0	-3
Отложенные налоговые активы	0	0
Отложенные налоговые обязательства	0	0
Расход по налогу на прибыль	**0**	**3**
Чистая прибыль	**-453**	**-11**

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: 31 марта 2026 г.

Руководитель _____ Костяков М.В.