



Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «НОНТИССЕ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НОНТИССЕ».

ИНН: 4706081400.

КПП: 12300.

ОГРН: 16.

Адрес: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, городское поселение Колтушское, промзона Коммунально-складская зона Коркинская, проезд 1-й, дом 1, помещение 308.

2. Учётная политика

Организация ведёт бухгалтерский учёт и формирует отчётность в полном объёме в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ) и Положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ), не применяя упрощённые способы, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства (СМП).

Нормативная основа:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».
- ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации».
- ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности»

Ключевые положения учётной политики:

- Существенные ошибки прошлых лет исправляются с ретроспективным пересчётом сравнительных показателей отчётности, если это возможно; если ретроспективный пересчёт неосуществим — перспективно (п. 9, п. 14 ПБУ 22/2010).
- Последствия изменений учётной политики отражаются в порядке, установленном п. 15 ПБУ 1/2008.
- Учёт основных средств ведётся по ФСБУ 6/2020 «Основные средства», капитальных вложений — по ФСБУ 26/2020. Амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за принятием объекта к учёту (п. 33 ФСБУ 6/2020).
- Запасы учитываются по ФСБУ 5/2019 «Запасы», при выбытии применяется оценка по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).



- Формируется полный комплект бухгалтерской отчётности: бухгалтерский баланс, отчёт о финансовых результатах, отчёт об изменениях капитала, отчёт о движении денежных средств и пояснения к отчётности.

3. Основные средства

На конец отчётного периода:

- Основные средства: 71 603 тыс. руб.
- Незавершённое строительство: 14 411 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов: 3 803 тыс. руб.

4. Запасы

Общая сумма: 17 623 тыс. руб.

В том числе:

- сырьё и материалы — 17 623 тыс. руб.;
- товары, готовая продукция, незавершённое производство — отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Общая сумма: 114 096 тыс. руб.

В том числе:

- расчёты с поставщиками и подрядчиками — 112 884 тыс. руб.;
- расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС — 26 тыс. руб.;
- расчёты с подотчётными лицами — 60 тыс. руб.;
- расчёты с разными дебиторами и кредиторами — 1 126 тыс. руб.

6. Обязательства

Долгосрочные обязательства:

- займы — 62 913 тыс. руб.;

Краткосрочные обязательства:

- займы — 9 000 тыс. руб.;
- кредиты — 5 821 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность — 2 611 тыс. руб. (в т.ч. поставщики — 1 679 тыс. руб., налоги и сборы — 437 тыс. руб., социальное страхование — 274 тыс. руб., прочие кредиторы — 109 тыс. руб.);



- обязательство по аренде — отсутствует.

Просроченные обязательства: 1 679 тыс. руб. (расчёты с поставщиками).

7. Уставный капитал

Размер уставного капитала: 1 000 тыс. руб., полностью оплачен.

8. Финансовые результаты за период

- Выручка: 763 тыс. руб.
- Себестоимость продаж: (28) тыс. руб.
- Валовая прибыль: 735 тыс. руб.
- Управленческие расходы: (3 580) тыс. руб.
- Прибыль (убыток) от продаж: (2 845) тыс. руб.
- Прочие доходы: отсутствуют.
- Прочие расходы: (17) тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения: (3 579) тыс. руб.
- Налог на прибыль: отсутствует.
- Чистая прибыль (убыток): (3 579) тыс. руб.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Всего расходов: 3 608 тыс. руб. (в т.ч.: материальные затраты — 56 тыс. руб.; оплата труда — 2 189 тыс. руб.; отчисления на соцнужды — 453 тыс. руб.; амортизация — 8 тыс. руб.; прочие затраты — 902 тыс. руб.).

Ссылки на нормативные акты

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».
- Положение по бухгалтерскому учёту ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации».
- Положение по бухгалтерскому учёту ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности».
- Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
- Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы».



Общество с ограниченной ответственностью «НОНТИССЕ»

ИНН: 4706081400 КПП: 470601001 ОГРН: 1197847252657

188686, Ленинградская обл., м. р-н Всеволожский, г.п. Колтушское,
промзона Коммунально-складская зона Коркинская, проезд 1-й, д. 1, пом. 308

- Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчётность организации».

Генеральный директор Власов Роман Сергеевич