

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

Общество с ограниченной ответственностью «НИКИЛИН» (ООО «НИКИЛИН»)

ИНН 7704561140, КПП 770401001, ОГРН 1057747306341

Адрес: 119146, г. Москва, Фрунзенская наб., дом № 16, корпус 1, пом. IV

1. Общая информация об организации

ООО «НИКИЛИН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

I- Земельный участок S=3283 кв.м
II -Земельный участок S=64808 кв.м
III -Земельный участок S=9717 кв.м
MiniboxE-650-1/5kW/4G/220
АБК- механический цех Лит А3, инв.№: 0000001, кадастровый № 63:32:1204006:10249
База магазин Лит А11, инв.№ 000000022, кадастровый № 63:32:1204006:10243
Бытовые помещения Лит А10, кадастровый № 63:32:1204006:10256
Ворота секционные 3360*3140, тип подъема стандартный
Ворота секционные 4030*2900, тип подъема вертикальный, инв.№ 000000003
Ворота секционные 5000*3550, тип подъема вертикальный, инв.№ 000000004
Деревообрабатывающее производство Лит А, инв.№ 000000002, кадастровый № 63:32:1204006:10257
Дровокол гидравлический "Горыныч" 9Т
Дымомос №6(5,5x1500) лев. 180 градусов
Здание склад Лит А8, инв.№ 00000000024, кадастровый № 63:32:1204006:10227
Компрессорная станция Лит А15, инв.№ 00000000025, кадастровый № 63:32:1204006:10238
Котел КВ-1,63 дрова
Котельная Лит А13, кадастровый № 63:32:2701001:1845
Котельная Лит А14, инв. № 00000000027, кадастровый № 63:32:1204006:10240
Котельная установка на древесных отходах КВР-1600

КПП-1 Лит А16, инв.№ 00000000028, кадастровый № 63:32:1204006:10230
Насос Calpeda NM 80/16B/C
Противопожарная насосная станция Лит А12, инв.№ 000000003, кадастровый № 63:32:1204006:10254
Склад Ангар Лит А9, инв.№ 0000000029, кадастровый № 63:32:1204006:10229
Сооружение склад Лит А7, инв.№ 00000000030, кадастровый № 63:32:1204006:10259
Трактор Беларусь 82.1 808177609

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Самарская область, село Русская Борковка, ул. Северная, 10-Е

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью Меткалфе Инвестмент, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Соболев Алексей Александрович (Решение от 29.12.2010).

Главный бухгалтер — Соболев Алексей Александрович.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 февраля 2026 года.

Директор ООО «НИКИЛИН»

 А.А. Соболев

Главный бухгалтер ООО «НИКИЛИН»

 А.А. Соболев