

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ареал СЦ» за 2025 год.

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ареал СЦ» зарегистрировано ИФНС № 1831 по г. Ижевск 03.03.2015, ИНН 1831171582, КПП 183101001, юридический адрес: г. Ижевск, ул. Пер. Северный, д. 59, кв. 3

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — Шумилов М.В.
3. Основной вид деятельности: Ремонт машин и оборудования ОКВЭД 33.12
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 15 человек (в том числе совместители 5 человек, 1 человек на СВО).
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Ареал СЦ» утверждена приказом директора Шумиловым М.В. № 5 от 01.01.2025.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка МПЗ по средней стоимости.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Шумилов Максим Владимирович — учредитель, 100 % доли собственности в ООО, занимает должность директора и главного бухгалтера.

### 4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: (тыс. руб.)

по основному виду деятельности «Ремонт машин и оборудования» - 30 365;

прочие доходы – 14 118;

Затраты на производство и реализацию продукции: (тыс. руб.)

Амортизация – 28;

Командированные расходы – 462;

Материальные расходы – 22 740;

Фонд оплаты труда – 8 192;

Страховые взносы – 1 973;

Прочие расходы – 1 997;

Проценты к уплате – 696;

Налог УСН – 1 650.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере дебиторской задолженности)

Наличие и движение дебиторской задолженности

В тыс. руб.

| Показатель                                                 | На начало года | Изменения за период |        | На конец года |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|--------|---------------|
|                                                            |                | Дебет               | Кредит |               |
| Всего краткосрочной дебиторской задолженности в том числе: | 4572           | 76156               | 79204  | 1524          |
| Покупателей                                                | 3679           | 57749               | 60190  | 1238          |
| Поставщиков                                                | 893            | 18407               | 19014  | 286           |
| Всего долгосрочная дебиторская задолженность в том числе:  | -              | -                   | -      | -             |
| По беспроцентным займам                                    | -              | -                   | -      | -             |
| Итого дебиторская задолженность                            | 4572           | 76156               | 79204  | 1524          |

6. Оценочные обязательства и резервы

Резервы не создаются.

7. Заработная плата

Заработная плата на 31.12.25 выплачена полностью. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 10.01.2026 выплачена 30.12.25).

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 14 чел. Среднемесячная зарплата – 48762,94 руб.