

Общество с ограниченной ответственностью "КЛИМАТСТРОЙ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "КС" (далее - Общество) по состоянию на 31.декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

Общество применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета финансовых результата, основанные на формах из Приложения №9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "КЛИМАТСТРОЙ"
Сокращенное наименование	ООО " КС"
Юридический адрес Фактический адрес Почтовый адрес	125424, г.Москва, Сходненский тупик, д.4, офис 423
ОГРН ,дата	Свидетельство о госрегистрации № 1157746160626 от 05.03.2015г.
ИФНС	ИФНС № 7733 по г. Москве
ИНН/КПП	7733223441 /773301001
Код ОКПО	41561265
ОКТМО	45368000
Основной ОКВЭД(вид деятельности)	46.69 (Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием)
Дополнительный ОКВЭД	33.12 (Ремонт машин и оборудования(услуги))
Среднегодовая численность сотрудников 2025/2024	2/3

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал- 10 000,00руб, оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю- Мальцеву Алексею Викторовичу.

1.3 Информация об органах управления

Генеральный директор и главный бухгалтер в единственном лице- Мальцев Алексей Викторович.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025год

Общество применяет УСН(доходы) Учет дохода ведется методом начисления.

Выручка составила:

- По видам деятельности- 5896570,00 руб.
- Прочие внереализационные доходы- 240432,00руб.

Затраты составили:

- Приобретение товара и сырья- 1104597,00руб.
- ФОТ-2898639,00руб.
- Аренда-259000,00руб
- Прочие расходы-313620.00руб.
- Внереализационные расходы-73346,00руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующим законодательными актами, нормативным положением, регулирующим ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской(финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность, за достоверность и за ведение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет, в Обществе, ведется автоматизированным способом, с применением лицензированного продукта "1С.Предприятие 8.3"

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показанию за отчетный период составляет не менее 5(пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Как малое предприятие, которое ведет бухучет в упрощенном порядке, Общество, не применяет ПБУ 18/02.

Общество арендует офисное помещение по Договору аренды № 423/08.25 без права выкупа и сдачи в субаренду. Ввиду того, что Общество относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения учета, включая

упрощенную бухгалтерскую(финансовую)отчетность.Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде (п.11 ФСБУ 25/2008)

- Основные средства отсутствуют
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости
- Труд и зарплата:
 - задержка по зарплате отсутствует,среднемесячная зарплата-110000,00руб.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации товаров,работ, услуг(готовой продукции)- по оплате за отчетный период(методом начисления).

Дата подписания отчетности:

"18 февраля 2026г.

Генеральный директор

Мальцев Алексей Викторович