

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Еврочиллер Рус»
- 1.2. Юридический адрес: 105187, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, ул.Вольная, д. 35, стр. 13, пом. 3Б
- 1.3. Дата государственной регистрации: 04.07.2016
- 1.5. Численность сотрудников: 4 человека

1.6. Уставный капитал составляет 10000,00 рублей.

Участниками являются:

- Лебедев Владимир Анатольевич с долей 100% процентов;

1.7. Основной вид деятельности:

- 46.74.2 Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой;
- 33.12 Ремонт машин и оборудования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Демин А.Е.

Главный бухгалтер Общества: Серова Е.П.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и курсовых разниц, которые в отчетности за предыдущие финансовые года в положительных и отрицательных значениях показывались отдельно.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится: Ноутбук Asus VivoBook S15 M331A-BQ165T 15,6".

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся:

-сайт www.erasochillers.ru

Сайт www.echiller.ru

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Материально-производственные запасы

На 31 декабря 2025 года в строке 1210 составе МПЗ числятся:

- товары для перепродажи – 7071701 руб.
- прочие МПЗ (материалы) – 436606 руб.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

На 31 декабря 2025 года на расчетных счетах организации имелось - 3768937,50руб

7. Финансовые и другие оборотные активы

Денежные средства на депозитных счетах - 7000000,00руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность – 24535245руб.

Прочие оборотные активы – 49783руб.

8. Краткосрочная кредиторская задолженность

На 31.12.2025г краткосрочная кредиторская задолженность составляет 43794403руб.

9. Выручка

Выручка составила 48 554 923руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	34 898 019
Затраты на оплату труда	5 825 209
Отчисления на социальные нужды	1 127 652
Аренда	2 132 796
Исполнение гарантийных обязательств	804 692
Затраты на проведение ремонтов оборудования	3 720 400
Транспортные расходы	510 590
Прочие коммерческие расходы	2 698 482
Итого расходы по обычным видам деятельности	51 717 840

11. Прочие доходы

На 31.12.2025г прочие доходы строка 2340 составляют 935744 руб.

В том числе:

- проценты к получению - 23071руб.
- безвозмездно полученные - ТМЦ 303375руб.
- положительные курсовые разницы 608297руб.

Курсовые разницы отражены свернуто, как разница между положительными и отрицательными курсовыми разницами, исчисленными на 31.12.2025г

12. Прочие расходы

На 31.12.2025г прочие расходы строка 2350 составляют 1052814 руб.

В том числе:

- прочие внереализационные расходы – 82479, отражены свернуто, как разница между внереализационными расходами и доходами;
- начисленный НДС при безвозмездной передаче ТРУ – 221930руб.
- экологический сбор с импортеров товаров – 113664руб.
- прочие расходы 634741руб., отражены свернуто, как разница между прочими расходами и доходами.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 48554923руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 35% при сохраненной маржинальности около 28%. Уменьшение выручки связано с высокой конкуренцией, нестабильной финансовой ситуацией в стране и переноса сроков отгрузки на 1кв 2026г ввиду длительных сроков изготовления технически сложного оборудования «на заказ» и долгой доставки из Турции.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 06.03.2026 года.

Генеральный директор

_____ А. Е. Демин

Исп.

Серова Е.П.