

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

Общество с ограниченной ответственностью «Череповецкая Лифтовая Компания» (ООО «ЧЛК»)

ИНН 3528154678, КПП 352801001, ОГРН 1093528004547

Адрес: 162604, г. Череповец, ул.Остинская д. 34 пом.1.1

1. Общая информация об организации

ООО «ЧЛК» 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:

33.12 — Ремонт машин и оборудования.

ООО «ЧЛК» осуществляет оказание услуг по техническому и аварийно-техническому обслуживанию лифтов.

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.

По состоянию на 31.12.2025г остаточная стоимость основных средств – 45 тыс. руб.

5. 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 осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025г. остатки запасов на складе – 0 тыс. руб.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

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

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

На начало 2025 года на счетах Общества находилось 4043 тыс. руб., на конец отчетного периода - 3 542 тыс. руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые активы Общества – это Дебиторская задолженность покупателей за оказанные услуги. На начало 2025 года она составляла 5 088 тыс. руб., на конец – 6 370 тыс. руб. Задолженность со сроком погашения до 12 месяцев.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 00 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Баранов Алексей Владимирович , доля участия — 50 процентов.

Лебедев Игорь Вячеславович, доля участия – 30 процентов

Катюшина Елена Геннадьевна, доля участия -20 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды :

Баранов А.В.- 2 000 000 руб.

Лебедев И.В.- 1 200 000 руб.

Катюшина Е.Г. – 800 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

8. Заемных средств Общество в отчетном периоде не привлекало.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г:

- Заработная плата сотрудникам со сроком выплаты в январе 2026г.
- Задолженность по налогам и взносам по срокам оплаты в январе 2026г.
- Задолженность поставщикам .

10. Выручка по основному виду деятельности

за 2025 год составила 37 565 тыс. руб., она возросла по сравнению с 2024 годом на 5 182 тыс. руб.(16%)

11. Себестоимость по основному виду деятельности

за 2025 год составила 32 147 тыс. руб., рост с прошлым отчетным периодом составил 6,6 %.

12. Прочие доходы

- 266 тыс. руб. Основная сумма – это проценты к получению от депозитов.

13. Прочие расходы

- 619 тыс. руб. , в том числе - списание Дебиторской задолженности, нереальной к взысканию -453 тыс. руб.

14. Налог на прибыль.

ООО « ЧЛК» в 2025 году применяло упрощенную систему налогообложения (доходы -расходы).

Налог на прибыль в 2025 году составил 661 тыс. руб. Это на 135 тыс. руб. больше, чем в 2024 г. (26%)

15. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Баранов Алексей Владимирович (Решение № 1 от 01.04.2010, бессрочно).

Главный бухгалтер — Иванова Татьяна Георгиевна

16. 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.

17. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 1 марта 2026 года.

Директор ООО «ЧЛК» А.В. Баранов

Главный бухгалтер ООО «ЧЛК» Т.Г. Иванова