

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

Общество с ограниченной ответственностью «Климатбокс»

1. Общие положения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Климатбокс» зарегистрировано в Едином Государственном Реестре юридических лиц 28.10.2011 года за государственным регистрационным номером 1117847462160.

1.2. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.3. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество с ограниченной ответственностью «Климатбокс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1.4. Основной вид экономической деятельности Общество с ограниченной ответственностью «Климатбокс» - 47.91.2 - Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет. Организация занимается продажей, монтажом и сервисным обслуживанием климатического и вентиляционного оборудования, в том числе через Интернет. Сайт www.klimatbox.ru

1.5. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы)

1.6. В организации работает 2 сотрудника.

2. Учетная политика

2.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

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

2.4. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

3.1. Выручка составила 3 233 тыс. руб., в том числе:

- по основному виду деятельности — 3 225 тыс. руб.;

3.2. Затраты составили 3 063 тыс. руб., в том числе:

- приобретение товаров и сырья, услуг — 2 352 тыс. руб.;
- ФОТ — 430 тыс. руб.;
- аренда помещений — 73 тыс. руб.;

4. Иная информация

4.1. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

На 31.12.2025 г. основные средства в организации отсутствуют.

4.2. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по ФИФО. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

4.3. Аренда

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 (офис), расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Смоленская, д.33, литер. А, пом. 204

4.4. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность в организации отсутствует.

4.5. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность в организации отсутствует.

4.6. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

В течение отчетного периода обязательства по договорам займов от единственного учредителя были исполнены.

4.6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

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

4.7. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Оленёв Дмитрий Петрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4.8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кацук Алексей Васильевич (Решение единственного учредителя от 26.10.2021 г. сроком на пять лет).

4.9. 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.

Генеральный директор

ООО «Климатбокс» _____ А. В. Кацук