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

Общество с ограниченной ответственностью "ЭВЕРЕСТ-РЕНТ"

(ООО "ЭВЕРЕСТ-РЕНТ")

ИНН 6671207861, КПП 667101001, ОГРН 1226600011186

Адрес: 620144, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Московская, строение 195, офис 1113

1. Общая информация об организации

ООО «ЭВЕРЕСТ-РЕНТ » является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 620144, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Московская, строение 195, офис 1113

Среднесписочная численность работников за 2025 год — 4 человека.

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.

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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

77.39.23 — Аренда и лизинг подъемно-транспортного оборудования

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». Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

На начало 2025 года стоимость основных средств составила 191 727 600,38 руб

За отчетный период приобретено основных средств на сумму 84 199 494 руб.

Начисленная амортизация за 2025 год — 56 037 837,25 руб.

На конец отчетного года остаточная стоимость основных средств составила 219 889 257,36 руб.

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 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, расположенное по адресу: Свердловская область, г Екатеринбург, ул Московская, строение 195, офис 1113
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. 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 и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

На 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составила 2 792 622,46руб.

В ее составе:

• покупатели и заказчики — 984 490,00 руб.

• прочие дебиторы — 50 655,00 руб.

- поставщики и подрядчики - 1 362 320,23 руб.

Просроченной задолженности более 12 месяцев нет.

8. Кредиторская задолженность

На конец 2025 года кредиторская задолженность составила 10 870 140,99 руб., в том числе:

• поставщики и подрядчики — 2 189 525,36 руб.

• расчеты по налогам и сборам — 750 773,00 руб.

- Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС - 2 449 483,94 руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками - 5 288 731,66 руб.

9. 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:
Башкиров Степан Васильевич 50,00%

Минабутдинов Наиль Халимович 50,00%

Выплата дивидендов в 2025г. не производилась

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Башкиров Степан Васильевич (Протокол № 30 от 10.12.2024, на срок 5 лет в соответствии с Уставом организации).

Функции главного бухгалтера возложены на генерального директора Башкирова Степана Васильевича.

10. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 125 194 832,32 руб.

Расходы по обычным видам деятельности — 118 745 832 руб.

Чистая прибыль по итогам года составила 6 449 000 руб.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

- отчет об изменениях капитала

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО "ЭВЕРЕСТ-РЕНТ" _____ Башкиров С.В.

Главный бухгалтер ООО "ЭВЕРЕСТ-РЕНТ" _____ Башкиров С.В.