

Общество с ограниченной ответственностью

«Солидус»

ИНН/КПП 4027135274/402701001

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Солидус» создана и действующая в соответствии с законодательством Российской Федерации с 18.12.2017 года .

ОГРН 1174027017361

ИНН 4027135274

КПП 402701001

ОКПО 22066353

Основные виды деятельности:

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

25.62 Обработка металлических изделий механическая;

25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки;

И другие.

2. Учетная политика

Применяется налог на добавленную стоимость (НДС).

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Положения учетной политики обязательны для исполнения всеми работниками организации, ответственными за ведение бухгалтерского и налогового учета, подготовку первичных документов.

Бухгалтерский и налоговый учёт вести смешанным способом: вручную и по автоматизированной форме учёта в электронном виде, используя программу автоматизации бухгалтерского учёта “1С : Предприятие 8”, с использованием рабочего плана счетов утв. часть 5 статьи 9 статья 10 часть 3 статьи 7 Закона от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ.

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются. Ответственность за организацию работ по ведению учёта, хранению и выдачи трудовых книжек, а так же ведение личных дел возложить на руководителя организации.

3. Основные средства

По строке 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» включена стоимость введенных в эксплуатацию основных средств, а также имеющаяся на отчетные даты стоимость незавершенных капитальных вложений в основные средства.

У организации нет основных средств, в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» стоит прочерк или ноль. Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

По договору аренды № б/н от 09.01.2025 Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 248001, Калужская область, г. Калуга, ул. Ленина, д. 73, офис 49

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности, в бухгалтерском балансе 2025 года отражены по строке 1210 на сумму 736 тыс. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Согласно ФСБУ 4/2023, дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока её погашения, отражается в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

Дебиторской задолженностью образовалась за счет:

- долгов клиентов по расчётам за оказанные услуги;
- неполученных авансов за товары, отгруженные в счёт будущих поставок;
- задолженности по займу или кредиту;
- переплаты по налогам и взносам;

По правилам ведения бухгалтерского учёта дебиторскую задолженность учитывают в активах по строке 1240 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года составляет 612 тыс. рублей.

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность на отчетную дату суммой 1548 тыс., включающая обязательства перед поставщиками, работниками, налоговые обязательства и другие текущие обязательства, подлежащие погашению в течение предстоящего периода.

7. Денежные средства

В строке 1250 отражена общей суммой 383 тыс. денежные средства компании на 31.12.2025 года, включающая наличные деньги в кассе, средства на расчетных, валютных и специальных счетах, а также краткосрочные высоколиквидные вложения. Эти суммы являются полностью ликвидными и могут быть использованы для финансирования текущих операций или других целей компании

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью

Единственным участником Общества является Гусаков Александр Олегович, доля участия — 100 процентов.

Собственный капитал организации отражается в строке 1300, включающий уставный капитал, добавочный капитал и резервы, сформированные по состоянию на 31.12.2025 года суммой 572тыс. Это основные источники финансирования деятельности компании, обеспечивающие её финансовую устойчивость.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Гусаков Александр Олегович.

Главный бухгалтер — Гусаков Александр Олегович.

10. 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.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тысячах рублей.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

**Генеральный
директор**



**Гусаков Александр
Олегович**