

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "Арсенал-климат"

1. Основные виды экономической деятельности:

- 46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.
- 25.28 - Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования.
- 33.12 - Ремонт машин и оборудования.

2. Уставный капитал

Дата государственной регистрации организации 22.02.2018г.

Уставный капитал составляет 10 000 рублей, внесен денежными средствами. Участниками являются:

- Паранина Е. Р. с долей 49 процентов;

- Паранин С. В. с долей 51 процентов.

3. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Руководителем является директор Паранина Елена Рафиковна, назначена Приказом №1 от 30.01.2021г. Главным бухгалтером является Ахророва Людмила Владимировна назначена Приказом № 1 от 13.03.2021г.

4. Учетная политика

Учетная политика утверждена Приказом от 04.06.2018г., с последующими изменениями.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" – микропредприятием. Организация не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерский учет ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом НМА, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация НМА рассчитывается линейным способом. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

В связи с тем, что организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, при ведении бухгалтерского учета не применяются стандарты:

ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"

ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"

ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах"

ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности"

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

Инвентаризация ТМЦ, Основных средств, Дебиторской и Кредиторской задолженности проводилась по состоянию на 30.12.2025г.

5. Иная существенная информация о финансовой деятельности по состоянию на 31.12.2025г.

Расшифровка по строкам Бухгалтерского баланса:

По стр. 1150 «Внеоборотные активы» числится: Основные средства - 9 059 тыс. руб., в составе Машины и оборудование производственное и офисное, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортное средство. «Доходные вложения в материальные ценности» - 1 883 тыс. руб.

По стр. 1210 «Запасы» числится: сырье и материалы - 384 тыс. руб., готовая продукция – 43 тыс. руб., товары – 4 537 тыс. руб., транспортные расходы, распределяемые на остаток товаров – 125 тыс. руб.

По стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится: средства на депозитных счетах – 1 600 тыс. руб., краткосрочная дебиторская задолженность – 22 692 тыс. руб.

Расшифровка Отчет о финансовых результатах:

По стр. 2110 «Выручка»: 118 848 тыс. руб.

По стр. 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»: 124 664 тыс. руб.

Себестоимость продаж - 93 529 тыс. руб.;

Коммерческие расходы – 7 807 тыс. руб.;

Управленческие расходы – 23 328 тыс. руб.

Показатели прочих доходов и расходов зачитываются по аналогичным статьям (ФСБУ 4/2023).

По стр. 2340 «Прочие доходы»: 1 447 тыс. руб., в том числе:

Проценты по депозитам – 377 тыс. руб.;

Реализация внеоборотных активов – 483 тыс. руб.;

Реализация прочего имущества – 18 тыс. руб.;

Результат инвентаризации – 555 тыс. руб.;

Прочее – 14 тыс. руб.

По стр. 2350 «Прочие расходы»: 285 тыс. руб.

Расходы на услуги банков – 125 тыс. руб.

Прочие – 160 тыс. руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовый результат его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Директор: Паранина Е. Р.

