

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

Общество с ограниченной ответственностью «Производственный комплекс «Импульс»
(ООО «ПК «Импульс»)

ИНН 7720516360, КПП 691401001, ОГРН 1047796843357

Адрес: 172386, Тверская область, г. Ржев, ул. Краностроителей, д. 32

1. Общая информация об организации

ООО «ПК «Импульс» было зарегистрировано 04.11.2004 года и 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.

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.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Численность сотрудников Общества 8 человек, в том числе 4 человека являются внешними совместителями.

Уставный капитал Общества составляет 202 815 тыс.руб. Единственным участником является ОАО «Ржевский краностроительный завод» (доля 100%).

ООО «ПК Импульс» не имеет обособленных подразделений, деятельность компании обязательному аудиту не подлежит.

2. Учетная политика

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

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет следующие способы учета:

- амортизация основных средств, нематериальных активов – линейный метод (ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету);
- оценка материально-производственных запасов при выбытии – по средней себестоимости;
- стоимость основных средств – свыше 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию);
- резерв по сомнительным долгам – не создается.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Расшифровка ключевых показателей баланса.

3.1 Нематериальные активы (стр.1110) по сравнению с прошлым годом увеличились на 5 тыс.рублей в связи с поступлением на 51 тыс.рублей (1С:Предприятие – Комплект поддержки ПРОФ) и списанием амортизации на 46 тыс.рублей.

3.2 Основные средства (стр.1150) уменьшились по сравнению с прошлым годом на 1 549 тыс.рублей, т.к.: списание амортизации – 1 542 тыс.рублей; реализация ОС – на 7 тыс.рублей (остаточная стоимость) ООО «РКЗ Ржев-кран» по договору №7 от 03.10.2025г.

3.3 Запасы (стр.1210) уменьшились с 2024г. на 1 633 тыс.рублей в связи с поступлением (сырье и материалы) в 2025г. на сумму 1 929 тыс.рублей и реализацией на сумму 2 861 тыс.рублей ООО «РКЗ Ржев-кран». Товары уменьшились на сумму 701 тыс.рублей.

3.4 Дебиторская задолженность (стр.1230) увеличилась в сравнении с прошлым годом на сумму 12 528 тыс.рублей в связи с образованием задолженности по договору аренды имущества ООО «Прогресс».

3.5 Кредиторская задолженность (стр.1520) увеличилась на 1 949 тыс.рублей в связи с образованием задолженности перед ООО «Водокомплекс» на сумму – 1 410 тыс.рублей и расчетам по налогам перед бюджетом на сумму – 539 тыс.рублей.

3.6 Финансовый результат (форма №2).

Выручка (стр.2110) уменьшилась по сравнению с 2024г. на сумму 2 320 тыс.рублей в связи с уменьшением реализации покупных материалов и комплектующих изделий, конструкций и деталей. Себестоимость продаж также снизилась в связи с реализацией данной продукции.

Прочие доходы включают в себя реализацию ОС на сумму 585 тыс.рублей.

Прочие расходы составляют 1 756 тыс.рублей и включают в себя: налог на имущество – 959 тыс.рублей; расходы от реализации – 124 тыс.рублей; услуги банка – 144 тыс.рублей; расходы на связь – 52 тыс.рублей; госпошлина – 157 тыс.рублей; прочее – 320 тыс.рублей.

4. Прочая информация

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение Общества, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности, не произошло.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Мазурин Алексей Олегович (Решение Единственного участника от 23.12.2025, сроком окончания полномочий 24 декабря 2028г.).

Главный бухгалтер — Черенкова Наталья Викторовна.

6. 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.