

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ареал»

1.2. Юридический адрес – 353202, Краснодарский край, р-н Динской, ст-ца Динская, ул Крайняя, д. 10Г

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 43 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	7
Производство	13
Коммерческий отдел	10
Служба главного инженера и контроля территории	13

Пенсионеров 2 (два) и предпенсионеров 2 (два).

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств НЕТ

1.6. Уставный капитал составляет 28 020 000 руб. Участниками являются:

- Молчанов Сергей Анатольевич доля 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

ОКВЭД 22.29. Производство теплоизоляционных материалов

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества : Пизиков Евгений Валерьевич (Приказ №25 от 30.06.2020 г.)

Главный бухгалтер Общества : Сенкевич Ирина Олеговна (Приказ №9 от 02.05.2024 г.)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда(Лизинг) и ее признание в учете, отражение в отчетности

По договору Лизинга №126/25-КРС от 31.03.2025 Лизингодатель ООО «Балтийский лизинг» признан предмет аренды с правом пользования - Резательная машина FLY-1650. ППА оценено по стоимости будущих арендных лизинговых платежей. Амортизация начисляется в течении срока полезного использования актива.

Срок аренды (Лизинга) 36 месяцев.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/202 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Здания,сооружения	64 804 331	51 103 101	13 701 230
Оборудование	34 345 165	23 468 622	10 876 543
Капитальные вложения	838 961		838 961
ВСЕГО	99 988 457	74 571 723	25 416 734

5. Нематериальные активы

Отсутствуют указанные объекты в учете.

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. В составе запасов Общество отражает материалы, сырье и иные активы, используемые в основной производственной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование	Остаток на 01.01.2025	Обороты по ДТ	Обороты по КТ	Остаток на 31.12.2025
Сырье,материалы	14 638 271	138 948 689	140 729 382	12 860 578
Товары	293 344	1 198 353	897 393	594 304
Готовая продукция	14 340 190	169 343 212	169 544 386	14 139 016
Полуфабрикаты	2 333 755	65 680 155	66 302 176	1 711 733

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025	Расхождений не выявлено
МПЗ сырье	29.12.2025	Выявлены потери первоначальных качеств сырья
Готовая продукция	29.12.2025	Выявлены излишки
Товары	26.12.2025	Расхождений не выявлено
Денежные средства	29.12.2025	Расхождений не выявлено
Задолженность	26.12.2025	Расхождений не выявлено

8.Капиталы и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 28 020 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником общества являлся Молчанов Сергей Анатольевич, доля участия – 100 процентов. В 2025 Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 532 765. Выплата дивидендов не привела к снижению чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. 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.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества

Пизиков Е.В.
