

# **ООО «Компания Чистая вода»**

**ИНН 7449034488/745301001**

**454020, г. Челябинск, ул. Энгельса, 95 помещение 51 тел. 232-55-66**

**Почтовый адрес: 454020, г. Челябинск, ул. Энгельса, 95 пом. 51**

**Челябинское отделение № 8597 ПАО СБ РФ**

**Р/с 40702810772310002165**

**К/с 30101810700000000602**

**Бик 047501602**

От 26 марта 2026 г

г. Челябинск

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

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Компания Чистая вода» 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.

#### **Основание составления бухгалтерской 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**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

11.07 — производство безалкогольных напитков; производство упакованных питьевых вод, включая минеральные воды;

46.90 — торговля оптовая неспециализированная;

47.19 – торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;

47.25.2 – торговля розничная безалкогольными напитками в специализированных магазинах.

### **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».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

### **5. Аренда**

По договору аренды БН от 01.04.2025 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: г. Челябинск, ул. Энгельса, д. 95, помещение 51.

По договору субаренды № 57 от 01.09.2025 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: г. Челябинск, ул. Труда, д. 177

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются 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. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества:

— нематериальные активы не приобретались и не отчуждались;

— финансовые вложения :

Размещение денежных средств во Вклад по Сделке № СВ11512250006217 от 15.12.2025, АО «Альфа-Банк», сальдо дебет на 01.01.2026 в сумме 640 000 руб.;

Краткосрочные займы сотрудника Общества сальдо дебет на 01.01.2026 в сумме 427 709,68 руб.;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Задолженность по Договору лизинга №1120/2025 от 17.01.25г с ООО «Каркаде» сальдо дебет на 01.01.2026 в сумме 2 874 124,31 руб.;

Задолженность по кредитному договору С-7112375013/05 от 13.09.23г. ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» сальдо кредит на 01.01.2026 в сумме 1 545 202 руб.;

Задолженность по договору овердрафт Л-71102025119/02 от 24.09.25 ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» сальдо кредит 455 951,43 руб.

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 200 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Ширшикова Людмила Владимировна, доля участия — 50 процентов.

Гартман Дмитрий Сергеевич, доля участия – 50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 690 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **9. Органы управления**

Исполнительный орган — директор Гартман Дмитрий Сергеевич (Протокол собрания учредителей № 25/22 от 30.11.2022, срок полномочий 5 лет).

Главный бухгалтер — Ладонкина Наталья Владимировна.

## **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.

#### 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «Компания Чистая вода»

Главный бухгалтер ООО «Компания Чистая вода»



Д.С. Гартман

Н.В. Ладонкина