

ООО «СпецХолод»

ИНН 6165181286 КПП 616501001

ОГРН 1136165003040

Юр.адрес: 344000, г.Ростов-на-Дону, ул. Нансена, 77, комн. 4

Исх 12 от 03.02.2026 г.

г. Ростов-на-Дону

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025 ООО «СПЕЦХОЛОД»

Бухгалтерская отчетность ООО «СПЕЦХОЛОД» на 31.12.2025 формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее соответственно – федеральные стандарты, отраслевые стандарты, Федеральный закон «О бухгалтерском учете»).

Общество с ограниченной ответственностью включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016 год, категория «микропредприятие». В соответствии с Федеральным законом №402 от 6 декабря 2011 года субъекты малого предпринимательства имеют право представлять упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе (п. 85 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н):

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах

1. Общая информация:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "СпецХолод"
Сокращенное наименование	ООО "СпецХолод"
ИНН	6165181286
КПП	616501001
ОГРН	1136165003040
Юридический адрес	344000, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Нансена ул, дом 77, комната 4
Директор	Полевская Наталия Геннадьевна
ОКВЭД	46.6 Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительного-монтажных работ
Налогообложение	ОСНО
Расчетный счет	
Номер счета	40702810102500097957
Банк	ООО "Банк Точка"
БИК	044525104
Корр. счет	30101810745374525104
Контакты	
Телефон	8(863)3113272
Электронная почта	1@specholod.com

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 рублей внесен имуществом, 100% принадлежит единственному учредителю – Полевской Наталии Геннадьевне.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Полевская Наталия Геннадьевна на основании Решения №4/2021 от 05.08.2021. Продление полномочий на основании Решения №6 от 23.04.2024 сроком на 5 лет.

Бухгалтерское сопровождение ООО «СПЕЦХОЛОД» осуществляет ИП Свистунова Е.В. согласно заключенному договору № 093 от 01.10.2024

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год:

Выручка составила:

- По основному виду деятельности – 25 228 305,00
- Прочие доходы – 160 402,63 из них:
 - Проценты по депозитам – 84 119,71
 - Неустойка по договорам к получению – 47 100,25
 - Оприходование излишков по инвентаризации – 21 161,67
 - Прочие доходы – 8 021,00

Затраты составили:

- Себестоимость – 21 539 082,55
 - сырье и материалы – 14 445 209,45
 - услуги подрядчиков – 7 093 873,10
- Транспортные расходы – 20 719 ,03
- Управленческие расходы - 2 546 377,10 из них:
 - аренда автомобиля – 60 000,00
 - аренда помещения – 354 330,00
 - бухгалтерское сопровождение - 438 760,00
 - доступ к электронным сервисам – 51 799,90
 - заправка картриджа – 3 800,00
 - оплата труда – 999 757,01
 - страховые взносы - 275 208,00
 - услуги по обслуживанию транспорта – 117 600,00
 - офисные расходы – 35 646,38
 - СРО – 68 000,00
 - почтовые расходы – 5 440,00
 - прочие расходы – 29 333,91
 - страхование грузов -213,10
 - страхование видов СРО – 10 000,00
 - юридические услуги – 75 800,00
- Прочие расходы - 222 191,87 из них:
 - услуги банков – 53 512,61
 - проценты по займам – 158 679,26
 - неустойки по договорам к уплате – 10 000,00

2. Основные положения учетной политики:

Учетная политика разработана в соответствии с действующим законодательством и актами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой отчетности) в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на аутсорсинговую компанию ИП Свистунова Е.В. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С:Предприятие 8.3»

Основные средства учитываются согласно ФСБУ 6/2020

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025:

Актив:

<i>Код строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>На 31.12.2025</i>	<i>На 31.12.2024</i>	<i>На 31.12.2023</i>
1210	Запасы:	1 809 415,80	2 807 103,03	4 740 453,74
	Сырье и материалы	926 665,03	1 272 493,27	1 299 527,12
	товары	882 750,77	1 534 609,76	3 440 926,62
1250	Денежные средства	132 538,50	500 006,68	5 476 102,58
	Остаток на расчетном счете	132 538,50	500 006,68	5 476 102,58
1240	Финансовые и другие оборотные активы:	5 572 976,85	413 485,10	2 651 526,48

	Депозитные счета	5 300 000,00	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	3 000,02	160 303,09	1 215 404,26
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	55 950,94	145 583,40	1 309 434,91
	Сальдо ЕНС	173 492,28	59 461,72	111 807,55
	Расходы будущих периодов	6 958,50	17 588,08	14 879,76
	Прочие расчеты с контрагентами	33 575,11	30 548,81	
	ИТОГО	7 514 931,15	3 720 594,81	12 868 082,80

Пассив:

<i>Код строки</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>На 31.12.2025</i>	<i>На 31.12.2024</i>	<i>На 31.12.2023</i>
1300	Капитал:	805 533,68	1 733 208,84	3 824 748,46
	Уставный капитал	10 000	10 000	10 000
	Нераспределённая прибыль	795 533,68	1 723 208,84	3 814 748,46
1410	Долгосрочные заемные средства:	4 782 608,70	-	-
1510	Краткосрочные заемные средства	-	1 130 541,76	4 577 931
1520	Кредиторская задолженность	1 926 788,77	856 844,21	4 465 403,34
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	131 688,14	131 688,14	1 146 204,21
	Расчеты с покупателями и заказчиками	108 853,00	20 597,80	2 595 130,81
	Расчеты по налогам	1 566 948,22	586 414,22	679 577,22
	Расчеты по социальному страхованию	31 848,00	14 593,44	12 471,06
	Прочие расчеты с контрагентами	87 451,41	103 550,61	32 020,04
	ИТОГО	7 514 931,15	3 720 594,81	12 868 082,80

4. Итоги и перспективы:

Чистая прибыль по итогам работы за год составила – 796 463,13

По сравнению с 2024 г. Выручка Общества выросла на 26,96%, себестоимость реализованных товаров и выполненных работ выросла на 29,37%, прочие доходы уменьшились на 95% в связи с получением большой неустойки по договорам в 2024г., а прочие расходы уменьшились в 6 раз.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на рост объемов продаж и повышение прибыльности.