Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "Щит"

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Щит"

1.2. Юридический адрес: 622005, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Гвардейская д.45а

1.3. Дата государственной регистрации: 12.04.2018 ОГРН 1186658029634 ИНН 6623126676

1.4. Численность сотрудников: 5 чел.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участниками являются:

Баландин Сергей Анатольевич с долей 50%;

Седышева Александра Леонидовна с долей 50%.

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

43.21 Производство электромонтажных работ.

1.7. Сведения о руководстве: Генеральный директор Общества Баландин Сергей Анатольевич.

2. Общие положения

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Щит" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

4.1 По состоянию на 31.12.2025 ООО "Щит"не имеет на балансе основных средств строка 1150 Баланса.

4.2 По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не

осуществлялось.

4.3 По состоянию на 31.12.2025 денежные средства размещены на расчетном счете 333 тыс. руб. Данные показатели соответствуют строке 1250 Баланса.

4.4 По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность сформирована заказчиками в сумме 237 тыс. руб. Организация регулярно проводит работу по контролю дебиторской задолженности. По состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

Расчеты с прочими контрагентами 88 тыс. руб.

Авансы поставщикам в сумме 5 тыс. руб.

Данные показатели соответствуют строке 1240 Баланса и составляют 440 тыс. руб.

4.5 Капитал и нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 170 тыс. рублей. Данные показатели соответствуют строке 1300 Баланса.

4.6 Кредиторская задолженность представлена расчетами с поставщиками, в 2025 году расчеты за которую осуществляются в рамках договорных сроков. Задолженность по налогам (УСН) 32 тыс. руб. составляют строку 1520 Баланса 304 тыс. руб.

4.7 Рост выручки обусловлен увеличением объема электромонтажных работ, выполненными организацией. Изменение управленческих расходов связано с ростом затрат на заработную плату, налогов и взносов.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. ООО "Щит" по состоянию на 31.12.2025 год имеет прибыль, которую направит на развитие компании, увеличение заработной платы.

Директор _____ _____ С.А. Баландин
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"27" марта 2026 г.