

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КлиматЦентр"

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- сокращенное наименование ООО "КлиматЦентр", ИНН 2508130525, КПП 250801001,

- основным видом деятельности является Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.54). Также осуществляется деятельность - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2),

- юридический и фактический адрес: 692918, Приморский край, г Находка, пр-кт Северный, д. 4,

- исполнительный орган Общества: генеральный директор Богатырев Роман Андреевич,

- среднесписочная численность сотрудников - 3.

4. ООО «КлиматЦентр» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. Система налогообложения – УСН с объектом налогообложения «доходы минус расходы».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 71 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 71 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 477 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 702 тыс. руб.. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 36 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 2 659 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 319 тыс. руб. в связи с реализацией товара в счет ранее полученной предоплаты.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период составила 5 701 тыс. руб., в том числе по основному виду деятельности – 5 448 тыс. руб., по дополнительному виду деятельности - 253 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 5 097 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 3 526 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 292 тыс. руб.; затраты на оплату труда 1 586 тыс. руб.; страховые взносы 409 тыс. руб.; арендные платежи – 640 тыс. руб.; услуги бух. обслуживания – 207 тыс. руб.; расходы на рекламу – 176 тыс. руб.; амортизация 71 тыс. руб.; прочие затраты 145 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный 2025 год составила 506 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.