

Общество с ограниченной ответственностью «Белмаш-Урал»

454053, г. Челябинск, Троицкий тракт, дом 11 А, этаж 1 (антресоль), помещение 107

ИНН 7451454962, КПП 745101001

Пояснение к Бухгалтерскому балансу,

Отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БЕЛМАШ-УРАЛ".

1.2. Форма собственности: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ.

1.3. Юридический адрес: 454053, ЧЕЛЯБИНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ЧЕЛЯБИНСКИЙ, Г ЧЕЛЯБИНСК, ТРАКТ ТРОИЦКИЙ, Д. 11А, ЭТАЖ 1 (АНТРЕСОЛЬ), ПОМЕЩ. 107

1.4. Фактический (почтовый) адрес: тот же

1.5. Дата государственной регистрации: 27.04.2021

1.6. Учредители физические лица: РЕШЕТОВ АНТОН АЛЕКСАНДРОВИЧ, ПРЯЖЕННИКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ.

1.7. Уставный капитал 50 000 руб. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) организации в 2025 отсутствуют.

1.8. Дочерних и зависимых обществ организация - нет.

1.9. Основным видом деятельности организации является – Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

1.10. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 3 чел.

1.11. Лицензии и специальные разрешения для осуществления определенных видов деятельности не требуются.

1.12. Исполнительный и контрольный орган организации - Директор ПРЯЖЕННИКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ.

1.13 Бенефициары - РЕШЕТОВ АНТОН АЛЕКСАНДРОВИЧ, ПРЯЖЕННИКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ.

2. Применяемые способы учета

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Изменений в учетной политики в текущем году не производилось.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отступления от действующих правил составления отчетности нет.

2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется под руководством Директора. Директор обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.1.3. Руководитель организации обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.1.4. Движение по нематериальным активам в 2025 отсутствует.

2.1.5. Остаточная стоимость основных средств: на начало отчетного периода 1075 тыс. руб., на конец отчетного периода 848 тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств 1 150 тыс. руб.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. А п.13 ФСБУ 6), начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа, следующего за месяцем признания объекта ОС и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС. Для начисления амортизации ОС применяется линейный способ для всех групп ОС.

Изменений стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не производилось.

Объекты недвижимости отсутствуют.

2.1.6. Малоценные основные средства стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.7. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.8. При списании материалов и ином выбытии их оценка производится по стоимости единиц материалов; товаров - по стоимости единиц.

2.1.9. Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог отсутствует;

2.1.10. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей и невостребованные материалы отсутствуют.

2.1.11. Оценочное обязательства и резервы согласно ПБУ 18/2 не создается в связи с несущественностью.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления, в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.

2.2.2 Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

2.2.3 Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете.

2.2.4 Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.5 В налоговом учете оценочное обязательство по оплате отпусков не создается задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. – отсутствует.

2.2.6 Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости равной фактически понесенным расходам по их приобретению.

2.2.7 На конец отчетного периода финансовые вложения отсутствуют.

2.2.8 На конец отчетного периода незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

3 Анализ финансовых показателей деятельности организации.

3.1. Порядок признания выручки (п. 17 ПБУ 9/99);

Выручка от реализации работ, услуг за 2025 год составила 562 464 тыс. руб.

3.2. Расходы, связанные с реализацией работ, услуг составили 556 590.

3.3. Прочие доходы – 6 317 тыс. руб., прочие расходы составили 4 003 тыс. руб. Государственная помощь не предоставлялась.

3.4. По итогам работы за 2025 год Общество получило чистую прибыль в бухгалтерском учете в размере 8 188 тыс. руб.

3.5. Постоянные и временные обязательства (ОНА и ОНО) отсутствуют.

3.6. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 50 074 тыс. руб. в т.ч.: покупатели и заказчики – 8 060 тыс. руб., авансы выданные (поставщики) – 8 759 тыс. руб., финансовые вложения 30 595 тыс. руб., прочие дебиторы – 2 660 тыс. руб.

3.7. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 16 616 тыс. руб., в т.ч. авансы, полученные от покупателей 5 959 тыс. руб., задолженность перед поставщиками 4 тыс. руб., прочая кредиторская задолженность 10 653 тыс. руб. Кредиты, займы отсутствуют.

3.8. Создание резерва сомнительных долгов не производилось.

3.9. Информация об обеспечениях и обязательствах отсутствует. Обеспечения, выданные обществом в форме залога, не производились.

4. Информация об аффилированных лицах связанных сторонах и сделках с ними:

РЕШЕТОВ АНТОН АЛЕКСАНДРОВИЧ, ПРЯЖЕННИКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ.

Контроль за деятельностью предприятия осуществляет ДИРЕКТОР ПРЯЖЕННИКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ.

Заработная плата директора за 2025 год составила – 2 364 тыс. руб., взносы на социальное страхование – 415 тыс. руб.

Связанные стороны и сделки с ними отсутствуют.

5. Информация о событиях после отчетной даты:

события влияющие на деятельность общества отсутствуют.

6.Информация о непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Информация о недобросовестных действиях, способных оказать влияние на деятельность ООО «Белмаш-Урал» отсутствует.

8. Активных судебных разбирательств и претензий в адрес ООО «Белмаш-Урал» нет.

9. Основные риски деятельности - конкуренция, спад объемов отрасли.

10. Исправление ошибок: в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатели статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 5%.

11. Информация о предстоящих лизинговых платежах в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга. Договоры лизинг окончание март 2026 г.

12. Договоры о совместной деятельности не заключались. Участие в совместной деятельности не производилось.

13. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами отсутствуют.

14. ООО «Белмаш-Урал» не находится в стадии реорганизации

Директор _____ Пряженников О.В.

30.03.2026

