

## **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАЛИТА"**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

Полное фирменное наименование общества:

#### **1. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАЛИТА" ИНН 6230107302**

Дата государственной регистрации: 27.12.2017 г., ОГРН 1176234030708

Юридический адрес общества: г. Рязань, Касимовское ш., д. 5, пом. Н6

Почтовый адрес: г. Рязань, Касимовское ш., д. 5, помещ. Н6, пом. Н6

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАЛИТА" является: "Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха"

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., доли распределяются между участниками ШМАТКОВА И.В. — 10 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Генеральный директор Общества: Шматкова Ирина Владимировна (Решение от 27.12.2017г)

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

#### **2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

##### **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### **3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобили 3шт., остаточная стоимость на 31.12.2025 составляет 1056 т.р.

#### **4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА НЕ числятся.

#### **5. Оборотные активы (Запасы)**

Учет (материально-производственных запасов, МПЗ) ведётся на счёте 10 «Материалы», товаров на счёте «Товары на складах» в бухгалтерском учёте. На этих счетах отражается наличие и движение сырья, материалов, товаров, аналогичных ценностей организации.

По состоянию на 31.12.2025г остаток товаров составляет 16455 тыс. руб.

## **5. Инвентаризация**

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## **6. Сведения о дебиторской задолженности.**

У Общества за указанный период отсутствует: просроченная к уплате дебиторская задолженность и дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также другие долги, нереальные для взыскания.

## **7. Денежные средства.**

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток денежных средств составил:

На расчетном счете: РЯЗАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8606 ПАО СБЕРБАНК- 4180т.р.

По состоянию на 31.12.2025г. ООО «Калита» не имеет кредитов, займов.

## **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от выполнения работ по монтажу отопительных систем и систем кондиционирования воздуха. Расходами по обычным видам деятельности, входящими в состав себестоимости продаж, являются расходы, связанные с выполнением работ по договорам, отражающиеся на счёте 20 «Основное производство. Все остальные расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», счёте 44 «Расходы на продажу». Доходы и расходы для целей бухгалтерского и налогового учёта, учитываются методом начисления в том периоде, в котором они возникают по документам, обосновывающим их возникновение, независимо от фактической оплаты.

## **10. Капитал и резервы.**

Увеличения уставного капитала в 2025г не происходило.

## **11. Отложенные налоговые обязательства**

По состоянию на 31.12.2025г отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений \_\_\_\_\_ 2026 года.

Руководитель

Шматкова Ирина Владимировна