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

Общество с ограниченной ответственностью «Гидромашкомплект» (ООО «Гидромашкомплект»)

ИНН 5921035172 КПП 591801001, ОГРН 1185958024768

Адрес: 618900, Пермский край, г.о. Лысьвенский, г Лысьва, ул Багратиона, д. 50

1. Общая информация об организации

ООО «Гидромашкомплект» является коммерческой организацией, созданной 24.07.2018г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

- Уставный капитал организации: 15 000 (пятнадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Количество учредителей: два физических лица —Тюрин Александр Павнович - 2/3 доли уставного капитала и Бадалов Андрей Владимирович - 1/3 доли уставного капитала.
- Генеральным директором является Бадалов Игорь Владимирович, который исполняет функции главного бухгалтера.
- Основной вид деятельности: Обработка металлических изделий механическая ОКВЭД 25.62.
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек.

- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учетная политика ООО «Гидромашкомплект» утверждена приказом генерального директора Бадаловым И.В. № 10 от 25.12.2024г. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Основные показатели деятельности организации

В 2025г. по данным бухгалтерского баланса убыток.

Показатели, которые повлияли на результат финансовой деятельности.

В сентябре 2024г. организацией был заключен договор лизинга №ЛД-59-7241/24 от 04.09.2024. на приобретение станка проволочно-вырезного электроэрозионного многопроходного IRONMAC DK7750 (ввод в эксплуатацию в январе 2025г.), в связи с чем был перечислен аванс в сумме 417 322,33р. ООО "ИНТЕРЛИЗИНГ". Общая стоимость составляет 1 735 446,64р. Окончание выплат по договору в сентябре 2026г. Налоговый учет ведет лизингодатель.

В ноябре 2025г. было приобретено основное средство вертикально-фрезерный станок с ЧПУ KDVM1 100 у РЭПН ООО ПК на общую сумму 1 000 000руб.

В декабре 2021г. Организацией было взято транспортной средство по договору лизинга № 3962ПМ-ГМК/01/2021 от 09.11.2021г. у РЕСО-ЛИЗИНГ ООО, оплата платежа была 11.11.21г. в сумме 402 200руб. (в т.ч.НДС-67 033,33), транспортное средство получено 29.12.21г., амортизация с января 2022г. Окончание выплат по договору в декабре 2026г.

В сентябре 2024г. организацией был приобретен в собственность земельный участок и здание по адресу: г.Лысьва, ул.Багратиона, д.50 для осуществления хозяйственной деятельности. На покупку имущества был взят кредит в ПАО СБЕРБАНК по договору N5921035172-24-1 от 26 сентября 2024 г., в размере 6 700 000р., на срок 5 лет под 25,1% годовых. В связи с чем возникла обязанность по уплате налога на имущество 138 724р. и земельного налога 16 766р.

В 2025г. организация работала с заказчиками ПНТЗ АО, ЧТПЗ АО, ОЭМК ИМ. А.А. УГАРОВА АО, ИЖНЕФТЕПЛАСТ ООО, ЛЫСЬВАНЕФТЕМАШ ООО, ПУСК-М ООО, ПРОМСОРТ-ТУЛА ООО, РЭПН ООО ПК и.т.д.

В 2024г. главным заказчиком организации была организация НПО РЕГУЛЯТОР АО. По данным НПО РЕГУЛЯТОР АО у них возникла сложная

ситуация с заказами. В связи с чем заказы в 2025г. резко упали, соответственно и упала выручка.

Недостач по результатам инвентаризации не выявлено.

В данный момент работа по поиску новых покупателей и заказчиков ведется, в том числе и на торговых площадках.

Дата подписания 30.03.2026г.

Генеральный директор И.В.Бадалов