

Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА КЛИМАТА»

В данных пояснениях к Бухгалтерскому балансу Отчету о финансовых результатах на 31.12.2025 раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации к бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также предоставляется другая информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА КЛИМАТА», сокращенное наименование – ООО «ПЛАНЕТА КЛИМАТА».

1.2. Юридический адрес – 344065, г, Ростов-на-Дону, ул. Орская д.17А
В 2025 г. юридический адрес : 344065, г. Ростов-на-Дону, ул. Каскадная 132/2 к.3-4-6

1.3. Дата государственной регистрации – 25.04.2013.

1.4. ОГРН: 1176196019890.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
Единственным участником является С.Л. Шеневский с долей 100 процентов.

1.6. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек, в том числе:

| Наименование подразделения | Численность |
|----------------------------|-------------|
| Администрация | 1 человека |
| Отдел продаж | 2 человека |

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

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

- Торговля оптовая бытовыми электротоварами;
- Производство электромонтажных работ;
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- производство прочих строительно-монтажных работ.

1.9. Органы управления

Генеральный директор Общества: С.Л. Шеневский (приказ № 3 от 24.04.2023).
Учредитель Общества: С.Л. Шеневский в одном лице.

1.10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «ПЛАНЕТА КЛИМАТА» не входит в группы компаний. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Бенефициаром компании является г-н Шеневский С.Л., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РО, Азовский р-н., п. Овощной, ул. Нежная, д. 47. Доля в Уставном капитале составляет 100%. Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб.

За проверяемый период наше Общество не выплачивало в его пользу дивиденды. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе и при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствуется нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положением о ведении бухгалтерского учета в РФ, утвержденной Приказом МинФина РФ от 29.07.1998 г. №34н, планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утв. Приказом МинФина РФ от 31.10.2000 №94н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами Ф, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ.

ООО «ПЛАНЕТА КЛИМАТА» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения. ООО «Компания» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

При выполнении условий, установленных п.12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в пп. «а» и /или «б» п. 11 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, как в отношении каждого предмета аренды, так и в отношении групп однородных по характеру и способу использования предметов аренды. При применении п.11 ФСБУ 25/2015 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п.11, п.12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»)

Для учета ППА Организация арендатор применяет счет 01.03.

Все объекты учета ППА после признания учитываются по первоначальной стоимости, т.е. переоценка не производится.

В бухгалтерском балансе ППА отражены: в составе основных средств по строке 1150 Доходы от операционной аренды (п.42 ФСБУ 25/2018) признаются Организацией арендодателем равномерно, с отражением на счете 91.01..

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Стоимость лимита признания активов объектами ОС (п.5 ФСБУ 6/2020) 100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение и/или создание указанных активов признаются расхода периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. (п.5,13,32,35 ФСБУ 6/2020).

5. Материально-производственные запасы

В себестоимость приобретенных запасов включаются уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

При реализации и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении материалов, предназначенных для управленческих нужд. (п.2 ФСБУ 5/2019, п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения способов расчета себестоимости запасов (пп. «е» п.45 ФСБУ 5/2019) – в отчетном периоде изменения отсутствовали.

Способы расчета себестоимости запасов при их отпуске в производство (п.36 ФСБУ 5/2019) по средней себестоимости – материалы.

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами (пп. «в» п.19 ПБУ 9/99) не применимо.

Данные об авансах (предоплате) включаются в состав показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 108 613 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. За 2024 г. выручка составила – 46 055 тыс.руб.

Расходы в 2025 г. от осуществления данного вида деятельности составили

-Себестоимость работ и услуг – 95 240 т.руб.

-Управленческие расходы – 9 565 т.руб.

Расходы в 2024 г. от осуществления данного вида деятельности составили

-Себестоимость работ и услуг – 36 210 т.руб.

-Управленческие расходы – 5 137 т.руб.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициар: Шеневский С.Л., доля 100%

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

| Связанная сторона | Характер отношений | Вид операции | Объем операции, сумма в тыс. руб. |
|-----------------------------|---------------------------|---|--|
| Шеневский Сергей Леонидович | Ген.директор, бенефициар | получение | 400 |
| Связанная сторона | Характер отношений | Остаток задолженности на начало отчетного периода, в тыс. руб. | Объем операции, сумма в тыс. руб. |
| Шеневский С.Л. | Ген.директор, бенефициар | 0 | 400 |

Вознаграждение, начисленное основному управленческому персоналу ООО "Ти Си Ви", которым являются генеральный директор в 2025 г. составило 360 тыс. руб., включая налог на доходы физических лиц. В том числе оплата ежегодного оплачиваемого отпуска 6 тыс. руб.

Взносы, начисленные на заработную плату управленческого персонала, составили 108 тыс. руб.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным рискам.

экономическим, социальным, юридическим и законодательным рискам. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Высокий уровень инфляции, снижение покупательской способности могут влиять на величину денежных потоков и, как следствие, привести к возникновению дефицита

ликвидности и источников финансирования.

Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях: непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности. Обществом на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 г включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

С.Л. Шеневский.
