

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ЧелИнвест-1» за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЧелИнвест-1»

Сокращенное наименование: ООО «ЧелИнвест-1»

ИНН/КПП: 7423010250/745101001

ОГРН: 1027403769986

ОКПО: 42494200

Юридический адрес: 454111, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Газизуллина, д. 2Б, помещ. 2, офис 2

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Частная собственность

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению: Да

Орган, утверждающий бухгалтерскую отчетность: Собрание участников Общества

Отчетный период: 2025 год

Дата составления отчетности: 30 марта 2026 г.

ООО «ЧелИнвест-1» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 – торговля оптовая неспециализированная.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «ЧелИнвест-1» сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Организация применяет упрощенную систему бухгалтерского учета в соответствии с п. 8 ст. 6 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Организация применяет кассовый метод признания доходов и расходов для целей бухгалтерского учета.

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

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Дебиторская и кредиторская задолженность оценивается по фактической стоимости погашения.

3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 143 250,00 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Самсонов Алексей Александрович, доля участия – 64,922 процентов;
- Конов Юрий Викторович, доля участия – 34,555 процентов;
- Муниципальное казенное управление «Комитет по управлению имуществом г. Снежинска», доля участия – 0,523 процентов.

В 2025 г. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Самсонов Алексей Александрович (Протокол № 67 от 12.05.2023 г., на три года).

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 г.

7. Пояснения к статьям баланса

7.1. Активы

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 г. составил 20 тыс. руб., что на 4 тыс. руб. (16,7%) меньше показателя на 31.12.2024 г. (24 тыс. руб.) и на 7 тыс. руб. (25,9%) меньше показателя на 31.12.2023 г. (27 тыс. руб.). Снижение денежных средств связано с уменьшением объема хозяйственной деятельности организации.

Баланс (строка 1600)

Итог баланса на 31.12.2025 г. составил 20 тыс. руб., что на 4 тыс. руб. (16,7%) меньше показателя на 31.12.2024 г. (24 тыс. руб.) и на 7 тыс. руб. (25,9%) меньше показателя на 31.12.2023 г. (27 тыс. руб.). Сокращение итога баланса обусловлено уменьшением денежных средств организации. Отсутствие других статей актива свидетельствует о том, что организация не имеет материальных внеоборотных активов, запасов и других оборотных активов, что связано с постепенным прекращением деятельности.

7.2. Пассивы

Капитал (строка 1300)

Сумма капитала на 31.12.2025 г. составила -2 878 тыс. руб., что на 4 тыс. руб. (0,14%) меньше показателя на 31.12.2024 г. (-2 874 тыс. руб.) и на 7 тыс. руб. (0,24%) меньше показателя на 31.12.2023 г. (-2 871 тыс. руб.). Отрицательное значение капитала свидетельствует о накопленном убытке организации, который продолжает увеличиваться в течение отчетного периода.

Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Сумма долгосрочных заемных средств на 31.12.2025 г. составила 1 473 тыс. руб., что соответствует показателям на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. Отсутствие изменений в объеме долгосрочных заемных средств связано с тем, что организация не привлекала дополнительные займы и не погашала имеющиеся обязательства в течение отчетного периода.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. составила 1 425 тыс. руб., что соответствует показателям на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. Отсутствие изменений в объеме кредиторской задолженности свидетельствует об отсутствии каких-либо расчетов с поставщиками и подрядчиками.

Баланс (строка 1700)

Итог баланса по разделу пассивов на 31.12.2025 г. составил 20 тыс. руб., что на 4 тыс. руб. (16,7%) меньше показателя на 31.12.2024 г. (24 тыс. руб.) и на 7 тыс. руб. (25,9%) меньше показателя на 31.12.2023 г. (27 тыс. руб.). Сокращение итога баланса обусловлено уменьшением денежных средств организации при неизменной структуре пассивов.

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах ООО "ЧелИнвест-1" за 2025 год

Выручка (строка 2110) - отсутствует (в 2024 г. аналогично)

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) - отсутствует (в 2024 г. аналогично)

Проценты к уплате (строка 2330) - отсутствует (в 2024 г. аналогично)

Прочие доходы (строка 2340) - отсутствует (в 2024 г. аналогично)

Прочие расходы (строка 2350) – 3 тыс. руб. (в 2024 г. аналогично)

Налог на прибыль (строка 2410) - отсутствует (в 2024 г. аналогично)

Чистая прибыль (строка 2400) – убыток 3 тыс. руб. (в 2024 г. аналогично)

Прочие расходы (строка 2350)

Прочие расходы в 2025 году составили 3 тыс. руб., аналогично в 2024 г. Отсутствие изменений в объеме прочих расходов свидетельствуют о стабильности расчетов с поставщиками и подрядчиками.

9. Изменения в сравнительных данных

Сравнительные данные за 2024 и 2023 годы приведены в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023. Существенных изменений в методах подготовки сравнительных данных не производилось. Сравнение показателей за 2025 год с предыдущими периодами показывает постепенное сокращение активов организации при неизменной структуре пассивов.

10. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности (30 марта 2026 г.) событий, требующих корректировки отчетности за 2025 год, не имелось.

11. Дополнительная информация

Основной вид деятельности ООО "ЧелИнвест-1" - торговля оптовая неспециализированная. Отсутствие материальных внеоборотных активов, запасов и других оборотных активов, кроме денежных средств, может свидетельствовать о том, что организация практически не осуществляет какую-либо деятельность.

В 2025 году организация столкнулась с рядом факторов:

- продолжающееся снижение объема денежных средств;
- накопление убытков, приведшее к отрицательному значению капитала;
- отсутствие изменений в структуре обязательств.

Учитывая минимальное количество операций, произведенных Обществом в 2025 г., и негативные финансовые показатели, можно сделать вывод о том, что организация практически не осуществляет какие-либо виды хозяйственной деятельности.

Генеральный директор ООО "ЧелИнвест-1"

Самсонов А.А.

Дата составления пояснений: 30 марта 2026 г.

