

# Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «Климат-Велл»

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

## 1<sup>1</sup>. Общие сведения об организации

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Климат- Велл»

**Сокращенное наименование:** ООО «Климат-Велл»

**Организационно-правовая форма:** ООО

**ОГРН:** 1216600043550 **ИНН/КПП:** 6658546343/665801001

**Юридический адрес:** 620036, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Дальняя, д.36

**Отчетный период:** 01.01.2025 – 31.12.2025.

**Среднесписочная численность:** 1 человек.

**Обособленные подразделения:** отсутствуют.

### Дополнительная информация:

1) количество долей в уставном капитале Общества -1

в том числе:

- оплаченных участниками - 1
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО - 0

2) размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

- Мясников Юрий Александрович -100%

3) лица, имеющие право действовать без доверенности - единоличный исполнительный орган Общества (Директор) – Мясников Юрий Александрович

## 2. Основание составления и состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

### Состав бухгалтерской отчетности:

---

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
  - о Пояснения к бухгалтерскому балансу

Отчетность составлена в рублях РФ

### **3. Основные виды экономической деятельности.**

Организация осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД):

**ОКВЭД 43.22** — «Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха».

### **4. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность ООО «Климат-Велл» составлена в соответствии со следующими федеральными стандартами бухгалтерского учета:

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 1 от 10.01.2025 и применяется последовательно.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов

### **Доходы, расходы**

**Доходы минус расходы** — объект налогообложения в упрощённой системе налогообложения (УСН). При таком режиме налог взимается с разницы между полученными доходами и доказанными расходами.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

## Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет»

#### 4. Раскрытие существенных показателей

## 6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



|                                                       |            |       |   |  |       |   |         |   |   |   |       |   |
|-------------------------------------------------------|------------|-------|---|--|-------|---|---------|---|---|---|-------|---|
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | За 2025 г. | 1 778 | - |  | 71    | - | (1 627) | - | - | - | 222   | - |
|                                                       | За 2024 г. | 140   | - |  | 1 927 | - | (289)   | - | - | - | 1 778 | - |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 758 | - |  | 3     | - | (1 547) | - | - | - | 214   | - |
|                                                       | За 2024 г. | 133   | - |  | 1 742 | - | (117)   | - | - | - | 1 758 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Авансы по аренде (лизингу)                            | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
| Расчеты по ЕНС                                        | За 2025 г. | 20    | - |  | 68    | - | (80)    | - | - | - | 8     | - |
|                                                       | За 2024 г. | 7     | - |  | 185   | - | (172)   | - | - | - | 20    | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | За 2025 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |
|                                                       | За 2024 г. | -     | - |  | -     | - | -       | - | - | - | -     | - |

|                                                         |            |       |   |       |   |         |   |   |   |       |   |   |
|---------------------------------------------------------|------------|-------|---|-------|---|---------|---|---|---|-------|---|---|
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами                           | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Расходы будущих периодов                                | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | - | -     | - | -       | - | - | - | -     | - | - |
| Итого                                                   | За 2025 г. | 1 778 | - | 71    | - | (1 627) | - | - | X | 222   | - | - |
|                                                         | За 2024 г. | 140   | - | 1 927 | - | (289)   | - | - | X | 1 778 | - | - |

#### 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                       |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                                  | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Безвозмездные поступления                             | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | За 2025 г. | 1 129          | 5                                                                                                  | -                                  | (1 124)  | -         | -                    | 10               |
|                                                       | За 2024 г. | 59             | 1 189                                                                                              | -                                  | (119)    | -         | -                    | 1 129            |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | 1 094          | -                                                                                                  | -                                  | (1 093)  | -         | -                    | 1                |
|                                                       | За 2024 г. | 30             | 1 189                                                                                              | -                                  | (93)     | -         | -                    | 1 094            |

|                                                    |            |       |       |   |         |   |   |       |
|----------------------------------------------------|------------|-------|-------|---|---------|---|---|-------|
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками      | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками       | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты по аренде                                  | За 2025 г. | -     | 5     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 32    | -     | - | (28)    | - | - | 4     |
|                                                    | За 2024 г. | 29    | -     | - | (26)    | - | - | 32    |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | 5     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 3     | -     | - | (3)     | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | 3     |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
|                                                    | За 2024 г. | -     | -     | - | -       | - | - | -     |
| Итого                                              | За 2025 г. | 1 129 | 5     | - | (1 124) | - | X | 10    |
|                                                    | За 2024г.  | 59    | 1 189 | - | (119)   | - | X | 1 129 |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 917        | 2 166      |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 75         | 156        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 23         | 46         |
| Амортизация                                                                                         | -          | -          |
| Прочие затраты                                                                                      | 1 318      | 298        |
| Итого по элементам                                                                                  | 2 334      | 2 665      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 2 334      | 2 665      |

**События после отчетной даты.**

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

**Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры**

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: отсутствуют

Директор

/ Мясников Ю.А./

30.03.2026г.