

Общество с ограниченной ответственностью "ЧЕЛЯБГИДРОСТРОЙ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЧЕЛЯБГИДРОСТРОЙ"

1.2. Юридический адрес - 454048, Челябинская область, г Челябинск, ул Тарасова, дом 29

1.3. Дата государственной регистрации- 13.06.2018

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025: 4 человека

- Обособленные подразделения: отсутствуют.
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

1.6. Уставный капитал составляет – 500 000,00 руб.

Участниками являются:

- КОРЫТИНА ЗОЯ ВАДИМОВНА с долей 85 процентов;
- КУЗНЕЦОВА АННА ВАДИМОВНА с долей 15 процентов

1.7. Основной вид деятельности - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

УПРАВЛЯЮЩИЙ - ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ: КОРЫТИНА ЗОЯ ВАДИМОВНА (протокол №1/2025 от 08.10.2025)

Главный бухгалтер Общества: КОРЫТИНА ЗОЯ ВАДИМОВНА

1.9. Информация о банковских счетах

Расчетные счета открыты в:

- ПАО КБ "УБРИР"
- Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)

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 положения учетной политики

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

5. Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года НМА не числятся

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	23.12.2025	—
Нематериальные активы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам формировался. Его величина является существенной.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по страховым взносам;
- с прочими кредиторами;
- по авансам полученным.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

10. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют.

11. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации. Организация ежемесячно рассчитывает авансовые платежи исходя из фактической прибыли

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

12. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещение).

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора.

13. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли.

14. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: производилась.

15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 39 887 т. руб. (без НДС), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя произошло из-за падения спроса на товар в условиях кризиса нефтегазовой сферы, поставки куда наше предприятие производит, массового отказа покупателей от сделок; уменьшения тендерных процедур на торговых площадках; снижение уровня платежеспособности

контрагентов и как результат возросшей судебной нагрузки на наше предприятие. Все вышеизложенное привело к снижению объемов реализации и закупок.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

17. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Руководитель



Корытина З.В.