Общество с ограниченной ответственностью (ИНВЕСТКЛИМАТ)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИНВЕСТКЛИМАТ»

1.2. Юридический адрес - 248003, Калужская область, г. о. город Калуга, г. Калуга, пер. 2-й Тульский, д. 2

1.3. Дата государственной регистрации 10 июля 2024 года

1.4. 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.

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

1.5. Численность сотрудников: 9 человек

Наименование подразделения	**Численность**

Администрация-Единоличный исполнительный орган –Генеральный директор –Сидоренко Станислав Геннадьевич	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей**.**

Участниками являются:

- Сидоренко Станислав Геннадьевич с долей 100 процентов;

1.7. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

1.8. Информация об учетной политике

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

1.9. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

1.10. Основные средства

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.

В организации есть основные средства - транспортные средства:

ООО "ИК"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	4 584 477,50		2 892 679,43		7 477 156,93	
Автомобиль JAECOO J8	4 584 477,50		80 557,07		4 665 034,57	
Автомобиль ГАЗ			2 812 122,36		2 812 122,36	
Итого	**4 584 477,50**		**2 892 679,43**		**7 477 156,93**	

ООО "ИК"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода

Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02				1 528 159,20		1 528 159,20
Автомобиль JAECOO J8				1 528 159,20		1 528 159,20
Итого				**1 528 159,20**		**1 528 159,20**

Заключено два лизинговых договора:

1. РЕСО-ЛИЗИНГ ООО- 2337КЛГ-ИНТ/01/2024 от 26.12.2024
2. АО ВТБ ЛИЗИНГ - 297445/01-25 КЛГ от 03.12.2025

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

1.11. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

1.12. Финансовые вложения

ООО "ИК"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
58.03	1 700 000,00		2 100 000,00		3 800 000,00	
Сидоренко Станислав Геннадьевич ИП	1 700 000,00		1 400 000,00		3 100 000,00	
договор займа 1 от 21.03.2025 от 21.03.2025			1 400 000,00		1 400 000,00	
договор займа №1 от 02.08.2024	1 000 000,00				1 000 000,00	
договор займа №2 от 05.08.2024	700 000,00				700 000,00	
СК ИНВЕСТКЛИМАТ ООО			700 000,00		700 000,00	
договор займа			700 000,00		700 000,00	
Итого	**1 700 000,00**		**2 100 000,00**		**3 800 000,00**	

1.13 Кредиторская и дебиторская задолженность составлена исходя из текущей деятельности организации

1.12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 67 133 тыс.рублей., что (выше) аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с тем что организация непрерывно работала полный календарный год .

1.14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Дата составления текстовых пояснений 20.03.2026 года.

Руководитель Подпись ФИО