

Общество с ограниченной ответственностью «Вего Рус»

Юридический адрес: 123592, г. Москва, ул. Кулакова, д.2, стр.11, этаж 7, пом. VIII, комн.3
ИНН 7713769923

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

1. Основным видом деятельности Общества в 2025 году является Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.
2. Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи и стандартного плана счетов.
3. Учет ведется в программе 1с с применением регистров учета, реализованных в программном обеспечении.
4. Общество не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.
5. Общество использует метод начисления для ведения учета доходов и расходов.
6. Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, не формирует резервы под обесценение материальных ценностей (п. 32 ФСБУ 5/2019).
7. Общество не проверяет объекты ОС и капитальные вложения на обесценение (п. 3 ФСБУ 6/2020, п. 4 ФСБУ 26/2020). Балансовая стоимость ОС представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.
8. Общество осуществляет последующую оценку всех финансовых вложений по первоначальной стоимости, т.е.:
 - не переоценивает по текущей рыночной стоимости финансовые вложения, по которым такая стоимость определяется (п. п. 19, 21 ПБУ 19/02);
 - не отражает обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, если расчет величины такого обесценения затруднителен (п. 19 ПБУ 19/02).
9. Общество исправляет в бухгалтерском учете существенные ошибки прошлых лет, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за прошедший отчетный год, в порядке, установленном для исправления незначительных ошибок прошлых лет.
 - с отнесением прибыли или убытка, возникших в результате исправления ошибок, в прочие доходы или расходы текущего отчетного периода;
 - без ретроспективного пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности (п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010);
10. Общество применяет ФСБУ 25/2018 только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 г. (п. 52 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н).
11. Информация, дополняющая показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:
 - Нематериальные активы отсутствуют
 - Основные средства, в рублях:

Наименование показателя	Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	в том числе:
Период - 2025год	ВСЕГО	оргтехника
На начало года		
первоначальная (переоцененная) стоимость	20 291 195,60	0,00

накопленные амортизация и обесценение	13 842 705,62	0,00
Изменения за период		
поступило	2 155 365,00	0,00
списано	3 824 812,83	0,00
амортизация (за минусом восстановленной при списании)	52 338,79	0,00
	0,00	0,00
переоценка	0,00	0,00
переквалификация	0,00	0,00
На конец года		
первоначальная (переоцененная) стоимость	18 621 747,77	
накопленные амортизация и обесценение		13 895 044,41

• **Финансовые вложения**

Наименование показателя	На начало года	Выдано Займов	Погашено	На конец года
Займы выданные	91 500 000	0	90 500 000	1 000 000
Вклады в УК других организаций	10 000	0	0	10 000

• **Запасы, в рублях:**

Наименование показателя	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Товары для перепродажи	144 186 814,88	482 317 351,04	462 678 553,89	163 825 612,03

• **Финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность), в рублях:**

Строка "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	52 875 507,95
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-3 304 318,95
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	165 121 145,04
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01	45 166,20
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97	27 296,34
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счету 76, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	880 277,59
Итого по строке:	215 645 074,17

• **Кредиторская задолженность, в рублях:**

Строка "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	267 063 640,85
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	3 104 149,52
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-482 527,88
+ плюс	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	5 814 901,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	1 009 647,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	869 233,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	9 704,07
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	697 181,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	4 183 156,71
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 76 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	18 242,34
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	9 163,00
Итого по строке:	282 296 491,25

• Расшифровка доходов и расходов, в рублях:

Отчет о финансовых результатах за 2025 г.	
Доходы от реализации покушных товаров	656 792 455
- минус	
НДС	-109 264 061
- минус	
Себестоимость проданных товаров	-391 266 821
- минус	
Коммерческие расходы	-145 954 180
+ плюс	
Проценты к получению	6 863 882
- минус	
Проценты к уплате	-13 324 715
+ плюс	
Прочие доходы	613 757
- минус	
Прочие расходы	-989 313
- минус	
Налог на прибыль	-958 907
Чистая прибыль	2 523 383

12. Обеспечения обязательств полученные и выданные отсутствуют.

13. Государственную помощь (бюджетные средства) Общество в 2025 году не получало.

Генеральный директор
ООО «ВЕГО РУС»
Чеканов А.В.