

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

Общество с ограниченной ответственностью "НОРМАЛ ВЕНТ ЮГ" (ООО «НОРМАЛ ВЕНТ ЮГ»)

ИНН 6168091390 , КПП 616801001, ОГРН 1176196005325

Адрес: 344103, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, ул Доватора, влд. 148, офис 14А

### 1. Общая информация об организации

ООО «НОРМАЛ ВЕНТ ЮГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата гос.регистрации - 07.02.2017Г

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.

#### Основание составления бухгалтерской 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.

### 2. Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69— торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

### 3. Учетная политика

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.

### 4. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО

## 5. Финансовые и другие оборотные активы, расшифровка:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	3 104 779,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	968 770,46
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	603 718,66
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Основным средствам", "Инвестиционной недвижимости", "Нематериальным активам", "Прочим внеоборотным активам", "Запасам" или "Прочим оборотным активам"	3 332 236,81
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА по объектам, учитываемым на счете 60.02	-320 700,66
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	332 006,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	38 201,53
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	281 622,53
<b>Итого по строке:</b>	<b>8 340 634,33</b>

## 6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ефремов Геннадий Валентинович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 12 876 000,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению чистых активов ниже размера уставного капитала.

## 8. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

<b>Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.</b>	
Себестоимость продаж	(108 097 434,13)
Коммерческие расходы, в т.ч.	(4 835 445,77)
	оплата труда 2 009 405,79
	страховые взносы 500 676,96
	материальные расходы 62 508,83
	прочие расходы 2 262 216,39

Управленческие расходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	<b>(112 932 879,90)</b>

## **9. Прочие доходы**

Состав прочих доходов- проценты к получению по депозитам - 2 345 768р.

## **10. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ефремов Геннадий Валентинович