Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ООО «ВЗМИР»

Г.Москва 15.02.2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВЗМИР» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.1 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ВЗМИР»
Сокращённое наименование	ООО «ВЗМИР»
Юридический адрес	117342, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коньково, ул. Бутлерова, д.17Б, помещ. 60Ж/11/2
Фактический адрес	117342, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коньково, ул. Бутлерова, д.17Б, помещ. 60Ж/11/2
Почтовый адрес	117342, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коньково, ул. Бутлерова, д.17Б, помещ. 60Ж/11/2
Телефон	88443451121
Адрес электронной почты	vzmir@mail.ru
ИНН	9728012456
КПП	772801001
Код по ОКПО	45526509
Код по ОКТМО	45902000
Основной ОКВЭД	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Дополнительный ОКВЭД	46.71 Торговля оптовая твёрдым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
Обособленное подразделение	Обособленное подразделение в г.Волжском
Адрес регистрации обособленного подразделения	404120, Волгоградская обл., г.Волжский, ул.Молодёжная, д.25Б, оф.209

КПП обособленного подразделения	343545001
Код по ОКТМО обособленного подразделения	18710000
Среднегодовая численность сотрудников 2025г.	5

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю — Кукушкину Ивану Алексеевичу.

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – Управляющий – индивидуальный предприниматель Тыртышников Дмитрий Геннадьевич (Договор №РК-ИП-3-2025 оказания услуг по управлению юридическим лицом Управляющим – индивидуальным предпринимателем от 10.09.2025 на 5 лет; Решение №1 от 04.09.2020, Решение №2 от 10.09.25 – о продлении полномочий).

Главный бухгалтер – Тыртышников Дмитрий Геннадьевич

2. Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

3. Расшифровка существенных статей актива баланса

3.1. Основные средства

Наименование	2025	2024
Стоимость основных средств	5 111 675,36	4 748 032,87
Накопленная амортизация	-2 724 599,67	-2 006 329,52

3.2. Финансовые вложения

Наименование	2025	2024
Процентный заём учредителю	5 631 609,37	7 713 224,30

3.3. Запасы

Наименование	2025	2024
Материалы	5 889 613,31	243 632,56
Товар	26 359 004,97	27 836 719,97

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование	2025	2024
Денежные средства на банковских счетах	3 394 488,05	3 227 531,36

3.5. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование	2025	2024
Задолженность по договору переуступки требований	2 063 479,00	2 063 479,00
Авансы поставщикам	3 026 552,04	12 199 715,50
Задолженность покупателей	3 643 993,90	3 663 190,10
Переплата на ЕНС	775 437,61	1 187 178,71
Задолженность по прочим расчётам с разными дебиторами	7 285 456,96	-
НДС по авансам выданным	- 477 556,43	-1 752 179,75

4. Расшифровка существенных статей пассива баланса

4.1. Капитал

Наименование	2025	2024
Уставный капитал	10 000,00	10 000,00
Нераспределённая прибыль	29 294 860,83	26 947 387,81

4.2. Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование	2025	2024
Кредиторская задолженность перед поставщиками	28 856 320,07	28 430 572,09
Авансы покупателей	1 103 863,55	6 824 588,05
Налоги, начисленные срок оплаты по которым не наступил	1 845 361,96	2 444 184,43
НДС с авансов полученных	-183 977,26	-1 084 831,35

5. Расшифровка существенных статей Отчёта о финансовых результатах

Наименование	2025	2024
Расходы по обычным видам деятельности	(106 566 606,84)	(130 961 814,67)
В т.ч. себестоимость продаж	(103 062 939,36)	(129 614 578,81)
В т.ч. коммерческие расходы	(3 503 667,48)	(1 077 235,86)
Прочие доходы	1 267 893,57	448 729,05
В т.ч. % к получению	1 246 887,07	371 373,95
Прочие расходы	(1 156 721,38)	(718 351,41)
В т.ч расходы на услуги банков	(144 868,00)	(300 877,91)
В т.ч. прочие расходы, принимаемые к налоговому учёту	(583 398,00)	-
В т.ч. прочие расходы, не принимаемые к налоговому учёту	(260 209,38)	(313 190,14)