

Общество с ограниченной ответственностью «Визор-Кубань +»

(ООО «Визор-Кубань +»)

ИНН 2308251787/КПП 230801001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности:

Организация осуществляет работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие виды группировок ОКВЭД-2. ОКВЭД 43.99. В 2025 году работы не осуществлялись ввиду отсутствия объемов работ и портфеля договоров.

2. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010. Активы стоимостью свыше 100 000 руб., в отношении которых одновременно выполняются условия п.4 Федерального Стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам ОС применяется линейный способ начисления амортизации.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости амортизации, без обесценения.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Амортизация ОС в отчетном году не начислялась ввиду отсутствия деятельности.

Объекты активов стоимостью менее 100 000 руб. списываются в расходы в момент приема к учету.

Запасы списываются по фактической себестоимости без обесценения.

Затраты на производство в 2025 году отсутствуют ввиду отсутствия деятельности и доходов за выполненные работы и услуги.

За 2025 год чистые активы снизились на 184 тыс.руб., что связано с отсутствием доходов и наличием прочих расходов (аренда, услуги по обращению с ТКО).

Таблицы:

- 1) Основные средства
- 2) Запасы
- 3) Дебиторско-кредиторская задолженность
- 4) Затраты на производство
- 5) Чистые активы

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель _____ Стрельцов Станислав
 (подпись) _____ Георгиевич
 (расшифровка подписи)

26 Февраля 2026 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2025 г.	824	-	-	-	-	-	X	824	-
	5420	За 2024 г.	824	-	-	-	-	-	X	824	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2025 г.	824	-	-	-	-	-	-	824	-
	5421	За 2024 г.	824	-	-	-	-	-	-	824	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Стрельцов Станислав
(подпись) Георгиевич
(расшифровка подписи)

26 Февраля 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2025 г.	49396	-	-	-	-	9409	-	-	-	39987	-
	5521	3а 2024 г.	52780	-	-	-	-	3384	-	-	-	49396	-
в том числе:	5502	3а 2025 г.	49396	-	-	-	-	9409	-	-	-	39987	-
	5522	3а 2024 г.	52780	-	-	-	-	3384	-	-	-	49396	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	3а 2025 г.	49396	-	-	-	-	9409	-	-	-	39987	-
	5520	3а 2024 г.	52780	-	-	-	-	3384	-	-	-	49396	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.		На 31 Декабря 2024 г.		На 31 Декабря 2023 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	39987	39987	49396	49396	52780	-
в том числе:	5541	39987	39987	49396	49396	52780	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	3а 2025 г.	56710	-	9225	-	-	-	47485
	5571	3а 2024 г.	60105	-	3395	-	-	-	56710
в том числе:	5552	3а 2025 г.	56710	-	9225	-	-	-	47485
	5572	3а 2024 г.	60105	-	3395	-	-	-	56710
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5580	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	3а 2025 г.	56710	-	9225	-	-	X	47485
	5570	3а 2024 г.	60105	-	3395	-	-	X	56710

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Всего	5590	47485	56710	60105

Руководитель _____ Стрельцов Станислав
(подпись) Георгиевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2026 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	199
Прочие затраты	5650	-	532
Итого по элементам	5660	-	732
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	732

Руководитель _____ **Стрельцов Станислав**
(подпись) **Георгиевич**
(расшифровка подписи)

27 Февраля 2026 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ВИЗОР-КУБАНЬ +"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	795	795	995
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	824	824	824
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	39987	49396	52780
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	9257	9257	9257
ИТОГО активы	-	50862	60272	63855
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	47485	56710	60105
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	47485	56710	60105
Стоимость чистых активов	-	3377	3562	3750

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.