

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ВГ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ВГ» зарегистрировано Администрацией города Воронежа 21.12.1999, ИНН 3662056219, КПП 366501001, юридический адрес: 394065, Воронежская обл, г Воронеж, пр-кт Патриотов, д. 31, помещ. 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — И.А.Дикарев.
3. Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД 46.69.9; Ремонт электронного и оптического оборудования ОКВЭД 33.13
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 7 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ВГ» утверждена приказом директора Дикарева И.А. № 1-у от 30.12.2020.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов). Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Информация об аффилированных лицах

Дикарев Игорь Александрович — учредитель, 100% доли собственности.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 05.03.2025 решением учредителя ООО «ВГ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Единственный участник общества постановил начислить и выплатить дивиденды за 2024 год в размере 575000 руб.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения» — 14481,9 тыс. рублей;
- «Ремонт электронного и оптического оборудования» - 9448,6 тыс.рублей.
-

26, Общехозяйственные расходы	Тыс.руб.
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	5
Оплата больничного	2,8
Оплата труда	2503,4
Прочие затраты	7989
Списание материалов	265,4
Страховые взносы	711,8
Имущественные налоги	15,2
Амортизация	392,4
Итого	11885

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Кредиторская задолженность, тыс.руб	
Поставщики	31,6
Покупатели	239
Расчеты с бюджетом по счету 68.02 НДС	363
Расчеты с бюджетом по счету 68.04	5,4
Расчеты с бюджетом по счету 68.10	4,7
Расчеты с бюджетом по счету 69.09 Страховые взносы	59,3
Итого по строке: 703 тыс. руб.	
Запасы, тыс.руб	
Материалы	495,0
Товары	5655,0
Итого по строке: 6150 тыс. руб.	
Дебиторская задолженность, тыс.руб	
Поставщики	597
Покупатели	1129
Прочие дебиторы	686
Итого по строке: 2412 тыс. руб.	

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 рублей. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 10.01.2025, выплачена 30.12.2025г.).
Текущность кадров в отчетном периоде отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 6 чел. Среднемесячная зарплата — 34808 руб.

Директор ООО «ВГ» / Дикарев И.А. 04.03.2026г.

