Общество с ограниченной ответственностью "ВАША СТИХИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год и по состоянию на 31.12.2025 г. В Пояснениях раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям годовой бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежныхсредств.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в соответствии с требованиями Федерального закона от 06 декабря 2011 года 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, по формам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» — федеральный стандарт бухгалтерского учёта, утверждённый приказом Минфина от 04.10.2023 №157н.

Согласно Единого реестра субъектов малого бизнеса ООО "ВАША СТИХИЯ" ИНН 7806557745 - относиться к микропредприятию и имеет право на составление упрощенной бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год состоит из следующих отчетов:
-Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснений к бухгалтерской отчетности

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ВАША СТИХИЯ"

1.2. Юридический адрес - 354071, Краснодарский край, г Сочи, ул. Гагарина, д. 72/1

1.3. Дата государственной регистрации - 11.03.2019 г.

1.4 Система налогообложения – Общая

1.5. ИНН - 7806557745 ОГРН – 1197847056461

2. Уставный капитал составляет 10 тыс. рублей

Участниками являются:

-Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания Инвестиционных Фондов «Профит» с долей 100 процентов;

3. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий

4. Сведения о руководстве

С 14.06.2024 - Управляющая организация ООО "ЦУНА Сочи" по договору передачи полномочий в лице директора Григоряна Э.Э.

5. Информация об учетной политике

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики утвержденной приказом руководителя № 1 от 30.12.2024 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя б/н от 30.12.2024 г.

В бухгалтерском учете отражается только то имущество, которое законодательством признается собственностью Общества.

Бухгалтерский учет ведется в валюте РФ в тысячах рублях.

6. Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация рассчитывает и отражает в учете и отчетности постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы по налогу на прибыль, в соответствии с ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н). Учет ведется балансовым методом. Сумма текущего налога на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль (22 ПБУ 18/02).

7. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» - 123 428 тыс. руб.

	2025 год	2024 год
ОС, пригодные к использованию	10 472	10 769
Незавершенное строительство	110 953	84 431
Иные незавершенные капитальные вложения	2 003	2 003
ИТОГО	123 428	97 230

8. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы стр. 1170 - 37 689 тыс. руб.

	2025 год	2024 год

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы, в том числе	37 689	14 073
- отложенные налоговые активы	22 996	14 073
- предоставленные займы	14 693	-

9. Инвентаризация

В соответствии с п. 11 ФЗ №402 от 06.12.2011 г. и требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», была проведена обязательная инвентаризация активов и обязательств Общества:

№ п/п	Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
1	Основные средства	28.12.2025
2	Запасы	28.12.2025
3	МБП	28.12.2025
4	Денежные средства	28.12.2025
5	Расчеты с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025

Статьи годовой бухгалтерской отчетности 2025 год подтверждены инвентаризацией проведенной на 31.12.2025 г. В результате проведения инвентаризации излишек и недостачи не обнаружено.

В связи с устойчивым повышением общего уровня цен и стабильным ростом индекса потребительских цен, зафиксированным Органами статистики, стоимость инвентаризируемых ОС с отсутствием признаков обесценения, считаем соответствующими чистой стоимости продаж. Стоимость проинвентаризированных ТМЦ соответствует рыночной.

10. ЗАПАСЫ

В бухгалтерском балансе в строке 1210 «Запасы» - 692 тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Строительные материалы	-	-
Незавершенное производство	-	-
Товары	692	692
Итого	692	692

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

Наименование счета	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сч. 50 Касса организации	-	-
Сч. 51 Расчетные счета	8	284

ИТОГО	8	284

12. Финансовые и другие оборотные активы стр. 1240

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Финансовые и другие оборотные активы, в том числе	33 248	62 222
- дебиторская задолженность	32 940	42 172
- НДС по приобретенным ценностям	308	1 318
- предоставленные займы	0	18 713
- расходы19 будущих периодов	0	19

КАПИТАЛ

13. Уставной капитал

	2025 год	2024 год
Уставной капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(150 198)	(123 286)
ИТОГО	(150 188)	(123 276)

14. Долгосрочные заемные средства стр. 1410 – 122 716 тыс. руб.

	2025 год	2024 год
Долгосрочные кредиты	-	-
Долгосрочные займы	122 716	122 716
ИТОГО	122 716	122 716

15. Другие долгосрочные обязательства – 9 тыс. руб.

	2025 год	2024 год
Отложенные налоговые обязательства	9	13

16. Кредиты и займы стр. 1510 – 212 013 тыс. руб.

Бухгалтерский учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н (ред. от 06.04.2015)

	2025 год	2024 год
Краткосрочные заемные средства	212 013	163 292

17. Краткосрочная кредиторская задолженность стр. 1520 – 10 515 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г. Обществом отражена общая величина кредиторской задолженности организации на отчетную дату, срок погашения которой на эту дату не превышает 12 месяцев.

Состав кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.25

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
расчеты с поставщиками и подрядчиками (60 счет)	10 457	8 507
расчеты с покупателями и заказчиками (62 счет)	-	19
расчеты по налогам и сборам	58	59
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	35
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	3 136
Итого	10 515	11 756

18. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основной вид деятельности ООО "ВАША СТИХИЯ" ОКВЭД - 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий.

Объектом налогообложения по налогу на прибыль для российских организаций, не являющихся участниками консолидированной группы налогоплательщиков, признается прибыль, которая определяется как разница между полученными ими доходами и величиной произведенных ими расходов, определяемых в соответствии с главой 25 НК РФ (п. 1 ст. 247 НК РФ).

Согласно п. 1 ст. 252 НК РФ в целях формирования налогооблагаемой прибыли налогоплательщики вправе уменьшить полученные доходы на сумму произведенных расходов (за исключением расходов, указанных в ст. 270 НК РФ), под которыми понимаются обоснованные (экономически оправданные) и документально подтвержденные затраты (а в случаях, предусмотренных ст. 265 НК РФ, убытки), осуществленные (понесенные) налогоплательщиком. Расходами признаются любые затраты при условии, что они произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода.

Внереализационные доходы в общепринятом понимании представляют собой доходы организации, не связанные с производством и реализацией основной продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Внереализационные расходы – это расходы, необходимые для ведения деятельности организации, не связанные прямо с производством и реализацией. Статья 265 НК РФ.

Согласно основному виду деятельности предприятие осуществляет выполнение строительно-монтажных работ по договорам подряда, где сроки выполнения работ утверждаются графиком производства работ, который соответствует нескольким налоговым периодам. Затраты подрядчика складываются из всех фактически произведенных расходов, связанных с производством подрядных работ, выполняемых им согласно договоров на строительство, т.е. с использованием в процессе строительства объекта материальных и трудовых ресурсов, основных средств, нематериальных активов и других видов ресурсов. Данные затраты формируются в разрезе каждого объекта строительства в период, с начала исполнения договора на строительство до времени его завершения, т.е. окончательного расчета по законченному объекту строительства и передачи его застройщику (заказчику).

Анализ финансовой деятельности ООО "ВАША СТИХИЯ" с 01.01.2025 по 31.12.2025 год.

Выручка – 0 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы – 1 322 тыс. руб. в том числе

Наименование	На 31.12.2025

Амортизация	324
Аренда офиса	117
Консалтинговые услуги	7
Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа	600
ПО и прочие IT услуги	15
Приобретение компьютерных лицензий с применением повышающего коэффициента (п. 1.26 ст. 264 НК РФ)	2
Прочие расходы	257
Итого	1 322

Проценты к уплате стр. 2330 тыс. руб. –(37 306)
Прочие доходы стр 2340- 4 438 тыс. руб.
Прочие расходы стр 2350- (1 649) тыс. руб.
Чистая прибыль убыток –(26 912) тыс. руб.

В данное время руководством "ВАША СТИХИЯ" разработана стратегия развития фирмы, направленная на улучшение финансового состояния организации, повышение эффективности ее деятельности, получение максимальной прибыли.

19. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

20.Влияние внешних факторов на деятельность Общества.

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями. Связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность Общества.

Общество подтверждает, что выявленные события в 2025 году за отчетный период не оказали влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Дата составления текстовых пояснений 01 апреля 2026 года.

Управляющая организация

ООО "ЦУНА Сочи"

Директор_____Григорян Э.Э.