

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Вэд Эсорт"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Вэд Эсорт», является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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.

2. Юридический адрес

195279, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пороховые, пр-кт Ударников, д. 20, литера В, помещ. 3Н, офис 20, рабочее место А

3. Дата государственной регистрации 16.05.2023

4. 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.

5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация , численность на 31.12.2025	4

6. Уставный капитал составляет Десять тысяч рублей

Участниками являются: Цуркан Лидия Сергеевна с долей 100 процентов

7. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Цуркан Лидия Сергеевна Приказ 2 от 18.09.2024

9. Информация об учетной политике

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

10. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся

11. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА НЕ числятся .

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

12. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода
		поступило	списано	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	330	(130)	200
	За 2024 г.	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-
Итого	За 2025 г.	330	(130)	200
	За 2024 г.	-	-	-

13. 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. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	439	535	(519)	-	455	-
	За 2024 г.	446	25 427	(25 433)	-	439	-
в том числе:	За 2025 г.	5	-	-	-	5	-

Сырье и материалы	За 2024 г.	12	35	(41)	-	5	-
Товары	За 2025 г.	434	535	(519)	-	450	-
	За 2024 г.	434	25 392	(25 392)	-	434	-

14. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Запасы	30.12.2025	–
Денежные средства	30.12.2025	–
Финансовые активы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

15. Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 852	1 543	(674)	16 721
	За 2024 г.	4 079	19 040	(7 267)	15 852
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 981	556	(531)	14 005
	За 2024 г.	3 434	17 533	(6 987)	13 981
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	119	-	(83)	36
	За 2024 г.	36	83	-	119
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	229	-	229
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	4	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 348	755	(60)	2 042
	За 2024 г.	354	1 274	(281)	1 348
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	405	-	-	405
	За 2024 г.	255	150	-	405
Итого	За 2025 г.	15 852	1 543	(674)	16 721
	За 2024 г.	4 079	19 040	(7 267)	15 852

16. Обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 398	2 457	-	3 855
	3а 2024 г.	-	1 398	-	1 398
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	1 398	2 457	-	3 855
	3а 2024 г.	-	1 398	-	1 398
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	29 918	196	(4 893)	25 221
	3а 2024 г.	8 042	22 379	(504)	29 918
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25 169	-	(169)	25 001
	3а 2024 г.	7 037	18 142	(9)	25 169
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	534	-	(534)	-
	3а 2024 г.	276	534	(276)	534
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 549	2	(2 549)	2
	3а 2024 г.	-	2 549	-	2 549
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	162	-	162
	3а 2024 г.	219	-	(219)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	888	-	(888)	-
	3а 2024 г.	511	377	-	888
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	754	-	(754)	-
	3а 2024 г.	-	754	-	754
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	24	32	-	56
	3а 2024 г.	-	24	-	24
Итого	3а 2025 г.	31 316	2 653	(4 893)	29 076
	3а 2024 г.	8 042	23 777	(504)	31 316

17. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

18. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 6 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «Вэд Эсорт» Л.С. Цуркан