

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Модуль» (ООО «Модуль»)

ИНН 7801481740, КПП 780101001, ОГРН 1089848004047

Адрес: 199226, г. С-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Морской,
ул. Кораблестроителей, д.16, к.2, литера А, помещ.46-Н

1. Общая информация об организации.

ООО «Модуль» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные виды деятельности

42.99- Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;

43.29- Производство прочих строительно-монтажных работ;

43.3- Работы строительные отделочные;

43.29- Производство штукатурных работ.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 30.12.2024г. N 01-УП.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы, накопленные на счете 20 «Основное производство» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основные средства, удовлетворяющим критериям признания и стоимостью более 100000,00 руб в Обществе отсутствуют.

4. Аренда

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Морской, ул. Кораблестроителей, д.16, к.2, литера А, помещ.46-Н согласно договора аренды N К7/0425 от 01.04.2025г.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов.

В отчетном году выручка за ремонтно-строительные работы составила:- 1725425,00 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

- Приобретение материалов-311068,00 руб
- Расчеты с поставщиками (транспортные расходы, программные продукты) – 49161,00 руб
- Аренда помещения – 226500,00 руб.
- Членские взносы участников СРО – 105500,00 руб
- Фонд оплаты труда – 697278,00 руб
- Налоги ФОТ – 215458,00 руб
- Прочие расходы – 59485,00

В отчетном периоде у Общества отсутствовали: финансовые вложения, заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10000,00 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ничай Игорь Александрович, доля участия которого на основании решения N1 от 13.10.2008г.– 100 процентов.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

Директор ООО «Модуль»



Ничай И.А.