

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ВестКонверт» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВестКонверт» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ВестКонверт» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1. Сведения об обществе

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ВестКонверт»

Сокращённое фирменное наименование общества: ООО «ВестКонверт»

Юридический адрес общества: 141730, Московская область, г. Лобня, ул. Крупской, дом 12А, помещение . III, комната .19, этаж 1

Дата государственной регистрации Общества: ОГРН 1037700062212 от 04.02.2002 года.

Регистрирующий орган – МРИ ФНС №23 по Московской области, ИНН / КПП 7710410340 / 504701001

1.1. Уставный капитал организации: 10 тыс. руб.

1.2. Состав учредителей организации:

- Физическое лицо — Зайцев Константин Георгиевич - учредитель 100% процентной доли в уставном капитале, занимает должность Генерального директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации в 2025 году: Торговля оптовая книгами, газетами и журналами, писчебумажными и канцелярскими товарами, ОКВЭД 46.49.3.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека. ФОТ за 2025 год составил 4 663 тыс. руб. Отчисления на страховые взносы за 2025 год составило 912,5 тыс. руб.

1.5. Обособленные подразделения – не имеются.

1.6. Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской(финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества.

2.2. Основное средство - автомобиль.

Амортизация объектов основных средств, производится линейным способом. П. 35; 36 ФСБУ 6/2020

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.3. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Единица учета МПЗ :на основании раздела 1 п. 6 ФСБУ 5/2019 учет МПЗ в организации ведется по номенклатурным номерам. На основании раздела 4 п. 36 ФСБУ 5/2029 отпуск МПЗ осуществляется методом средней себестоимости.

2.4. Нематериальные активы отсутствуют

2.5.Займ - имеется займ учредителя на оборотную деятельность.

2.6.Общество не формировало резерв сомнительным долгам, поскольку вся дебиторская задолженность является текущей.

Общество не формирует резервы.

2.7.Расходы учитываются на 26 и 44 счете. К расходам общества относятся:

Оплата труда,

Страховые взносы,

Аренда помещения,

Приобретение ТМЦ (списание материалов),

Прочие расходы.

Доходы от основной деятельности составили - 44 137 тыс.руб.

Прибыль отчетного периода – 204 тыс. руб.

3. Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Генеральный директор

ООО «ВестКонверт»

10.03.2025г.

Зайцев К.Г.