Общество с ограниченной ответственностью
«ВАЙТЛЭЙК»
5250082051/525001001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 17.09.2025-31.12.2025г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. ООО «ВАЙТЛЭЙК»;

1.2. Юридический адрес: 607684, Нижегородская область, м.о. Кстовский, д Опалиха, ул. Весенняя, д. 14;

1.3. Дата государственной регистрации 17 сентября 2025 года;

1.4. Основные виды экономической деятельности: 47.77.2 Торговля розничная ювелирными изделиями в специализированных магазинах;

1.5. Дополнительные виды экономической деятельности: 32.12 Производство ювелирных изделий и аналогичных изделий;

1.6. Численность сотрудников 3 человека;

1.7. Уставный капитал 10 000 рублей;

1.8. Участники: Белозерова Екатерина Алексеевна с долей 95 %, Морарь Алла Константиновна с долей 5 %;

1.9. Бенефициарный владелец: Белозерова Екатерина Алексеевна;

1.10 Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Генеральный директор: Морарь Алла Константиновна (приказ №1 от 17.09.2025)

Главный бухгалтер: Морарь Алла Константиновна (приказ №1 от 17.09.2025).

2. Общие положения

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения по ликвидации.

3. Учетная политика

3.1 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.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

4. Расшифровка строк баланса:

4.1. Материальные и внеоборотные активы: 405 959,26 рублей.
4.2. Запасы: 2 257 417,90 рублей.
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. Проверка на обесценение не проводится.
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.
4.3. Денежные средства: 480 367,67 рублей.
4.4. Финансовые и другие оборотные активы 5 941 587,93 рублей, а именно:
-Дебиторская задолженность: 941 587,93 рублей;
-Депозитные счета: 5 000 000,00 рублей.
4.5. Капитал и расчеты с участниками
Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Выплата дивидендов в 2025 году не осуществлялась.
4.6. Долгосрочные заемные средства: 2 350 000,00 рублей.
4.7. Кредиторская задолженность: 3 761 404,90 рубля.
4.8. Информация, не подлежащая раскрытию
В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
— нематериальные активы.
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Генеральный директор ООО «ВАЙТЛЭЙК» _____(Морарь А.К.)