

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ваш стиль плюс» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ваш стиль плюс» зарегистрировано УФНС по Калужской области 29.01.2014г. Свидетельство о госрегистрации № 1144029000169, ИНН 4029050114, КПП 402901001, юридический адрес: г. Калуга, ул. Зерновая, д.30, пав.63.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 20 000 000 (двадцать) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: одно физическое лицо — Моисеенко Илья Владимирович. Основной вид деятельности: ОКВЭД 43.99- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 3 человека.

15.01.2025г. поставлено на баланс нежилое помещение склад 355,1 м2 по кадастровой стоимости в сумме 2921265,66 руб., в котором 05 марта создано простое обособленные подразделения без выделенного баланса по адресу: г. Калуга, ул. Московская, д. 290 где находится цех и склад.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Ваш стиль плюс» утверждена приказом директора Моисеенко И.А. № 4 от 25.12.2024. Применяется линейный метод начисления амортизации, которая начинается с даты признания ОС в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. В качестве доходов учитывается выручка от выполнения работ.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка по ОКВЭД 43.99- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки, а именно: работы по изготовлению и монтажу металлических ограждения составила на сумму 38 419 057 руб.

4. Расшифровка отчета о прибылях и убытков

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	38 419	60 417
в том числе:			
Услуги		38 419	60 185
Себестоимость продаж	2120	(34 239)	(55 998)
в том числе:			
Услуги		(29 187)	(42 753)
Валовая прибыль (убыток)	2100	4 180	4 419
Коммерческие расходы	2210	(103)	-
Управленческие расходы	2220	(4 611)	(3 037)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(534)	1 382
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	163	-
в том числе:			
Проценты к получению		148	-
Проценты к получению (уплате)		15	-
Прочие доходы	2340	1 678	510
в том числе:			

Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	483
Иная операционная деятельность		1 678	27
Курсовые разницы		-	-
Прочие расходы	2350	(274)	(554)
Иная операционная деятельность		(248)	(517)
Курсовые разницы		-	-
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 033	1 338
Налог на прибыль организаций	2410	(245)	(240)
в том числе:			
текущий налог на прибыль организаций	2411	(245)	(240)
отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	788	1 098

Затраты на производство и реализацию продукции собственного производства:

- амортизация ОС — 2 508 876 рублей;
- списание материалов — 22 602 579 рублей;
- оплаты труда — 904 384 рублей;
- зарплатные налоги — 274 890 рублей;
- имущественные налоги — 86 400 рублей;
- прочие расходы — 10 363 174 рублей;

5. Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 796	4 060	5 812
в том числе:			
Здания	7 267	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	252	146	226
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	2 278	3 806	5 335
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	108	251

6. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г.отсутствует (за декабрь 2025года срок выплаты: 05.01.2026г) выплата произведена 30.12.2025г. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 3 чел. Численность сотрудников за 2025г-7 чел. Из них 3 сотрудника работали по ½ рабочего дня и не весь год, поэтому среднемесячная зарплата составила 25122 руб.

7. Расшифровка дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	28 444	-	6 951	-	(18 092)	(176)	-	-	17 127	-
	3а 2024 г.	19 072	-	20 485	-	(11 101)	(10)	-	-	28 444	-
в том числе											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 249	-	3 089	-	(9 493)	(176)	-	-	5 670	-
	3а 2024 г.	6 315	-	11 582	-	(5 642)	(6)	-	-	12 249	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	14 371	-	3 670	-	(6 784)	-	-	-	11 257	-
	3а 2024 г.	10 851	-	8 895	-	(5 370)	(4)	-	-	14 371	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	112	-	-	-	-	-	112	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	79	-	-	-	-	-	79	-
	3а 2024 г.	7	-	2	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	36	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	9	-	7	-	-	-	-	-	17	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1 807	-	-	-	(1 807)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 851	-	-	-	(44)	-	-	-	1 807	-
Итого	3а 2025 г.	28 444	-	6 951	-	(18 092)	(176)	-	X	17 127	-
	3а 2024 г.	19 072	-	20 485	-	(11 101)	(10)	-	X	28 444	-

7.1. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 634	5 634	12 243	12 243	6 309	6 309
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 634	5 634	12 243	12 243	6 309	6 309

8. Расшифровка кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	46 840	19 136	-	(15 497)	(1 679)	-	48 800
	3а 2024 г.	35 535	14 739	15	(4 128)	(55)	-	46 106
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 539	2 171	-	(3 697)	(1 679)	-	28 334
	3а 2024 г.	30 454	3 186	15	(2 795)	(55)	-	30 805
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 294	16 950	-	(10 229)	-	-	18 015
	3а 2024 г.	3 715	8 160	-	(581)	-	-	11 294
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	591	-	-	(571)	-	-	19
	3а 2024 г.	1 331	-	-	(741)	-	-	591
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	571	14	-	(512)	-	-	73
	3а 2024 г.	22	552	-	(3)	-	-	571
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 822	-	-	(478)	-	-	2 344
	3а 2024 г.	-	2 822	-	-	-	-	2 822
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	19	-	-	(5)	-	-	15
	3а 2024 г.	2	19	-	(2)	-	-	19
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	-	(6)	-	-	5
Итого	3а 2025 г.	46 840	19 136	-	(15 497)	(1 679)	X	48 800
	3а 2024 г.	35 535	14 739	15	(4 128)	(55)	X	46 106

8.1. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31
Всего	28 625	31 875	31 303
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28 625	31 875	31 303

Директор



Моисеенко И.А.