

Общество с ограниченной ответственностью «Вент-Мастер»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Вент-Мастер».

1.2. Юридический адрес – 355026, г.Ставрополь, ул.Пригородная, дом 228

1.3. Дата государственной регистрации – 25.05.2015.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
основное	9 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. оплачен полностью. Участниками являются:

- А.Н.Мольков с долей 50 процентов;
- И.Г.Газарян с долей 50 процентов;

1.7. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мольков А.Н. (приказ № 1 от 27.05.2015).

Главный бухгалтер Общества: Дорожинская Л.Ю. (приказ № 22 от 01.02.2016).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

4. Аренда .

Общество арендует производственное помещение по договору аренды №1-6П от 01.02.2025г. и договору аренды №1-6Д от 01.04.2025г. без права выкупа.

5. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся оборудование с первоначальной стоимостью 25367 тыс.руб., а арендованные автомобили с первоначальной стоимостью 3891 тыс.руб., в т.ч. амортизация 9870 тыс.руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

6. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

7. 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. 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.

На конец отчетного периода основная доля запасов приходится на сырье и материалы 4519 тыс.руб., товар – 440 тыс.руб., полуфабрикаты собственного производства 18 тыс.руб.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность.

Большая часть дебиторской задолженности – задолженность покупателей по оплате товара. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

10. Кредиторская задолженность.

Большая часть кредиторской задолженности – расчеты по аренде имущества 1759 тыс.руб., расчеты с подотчетными лицами -171 тыс.руб. задолженность по начисленным налогам -734 тыс.руб., срок уплаты которых не истек. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

11. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Мольков А.Н.

Дорожинская Л.Ю.