

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности  
ООО «Вентиляция Сибири» к балансу за 2025 год**

**1. Сведения об организации:**

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Вентиляция Сибири»
- 1.2. Юридический адрес: 630049, г. Новосибирск, Красный проспект, 157/1, офис № 810
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22.09.2021 года, основной государственный регистрационный № 1215400039964
- 1.4. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.
- 1.5. Дочерних или зависимых обществ организация не имеет.
- 1.6. Предприятие относится к субъектам малого предприятия-форма собственности частная, средняя численность 2 человек.

**2. Основные элементы учётной политики предприятия**

- 2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта
  - 2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.
  - 2.1.2. Начисление амортизации по ОС ведётся линейным способом.
  - 2.1.3. Малоценные объекты ОС стоимостью не более 100 000 (Ста) тысяч рублей, а также книги и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
  - 2.1.4. Ежегодная переоценка ОС не проводится.
  - 2.1.5. При списании оценки материалов и товаров производится по средней себестоимости.
  - 2.1.6. Предприятие не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.
  - 2.2.1. Организация находится на общей системе налогообложения.
  - 2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов, товаров - по средней себестоимости.
  - 2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.
  - 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
  - 2.2.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
  - 2.2.6. Организация принимает за регистры налогового учёта — журналы-ордера бух. учёта по программе 1С с использованием дополнительных расшифровок ручным способом.
  - 2.2.7. В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

**3. Финансово-хозяйственная деятельность**

- 3.1. Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (ОКВЭД 43.22). Выручка за 2025 г. составила **903 771 (Девятьсот три тысячи семьсот семьдесят один) рубль 00 копеек.**
- 3.2. Дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года — **101 209 (Сто одна тысяча двести девять) рублей 00 копеек.**
- 3.3. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составляет **85 350 (Восемьдесят пять тысяч триста пятьдесят) рубль 00 копеек.** Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.
- 3.4. Задолженности по налогам нет.

3.5. Организация погашает убыток за 2022 г. Убыток на 31.12.2025 г. – 6106 (Шесть тысяч сто шесть) рублей 00 копеек.

#### 4. Социальные показатели

Показатель	2024 г.	2025 г.
1. Среднесписочная численность	2	2
2. Затраты на оплату труда, тыс. руб.	212	464
3. Сумма начисленного налога на з/плату, тыс. руб.	88	196
4. Чистая прибыль, тыс. руб.	2	18

Директор



А.В. Ерохин