Общество с ограниченной ответственностью «Восточный Мост»

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 «ВМ».

1.2. Юридический адрес 198188, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Автово, ул Маршала Говорова, д. 18, литера А, помещ. 64-Н

1.3. Дата государственной регистрации – 31.12.2015г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. . Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет.

1.6. Уставный капитал составляет 180 000 руб. Участниками являются:

- Лян Юлия Рашитовна с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Горячкина Надежда Юрьевна (приказ №6 от 10.04.2024)

Главный бухгалтер Горячкина Надежда Юрьевна (приказ №7 от 10.04.2024)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому. Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной

признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках. Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений организации.

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев, срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает: - величину первоначальной оценки обязательства по аренде;- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете") Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

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

4. Внеоборотные Активы

Состоят из Финансовых вложений 1 200 тыс. руб.

5. Оборотные Активы

5.1 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней - по себестоимости первых по времени приобретения. Изменения принятых способов оценки запасов в 2024 году не происходило. Запасы отражается в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

По строке 1210 на отчетную дату запасов товара у Общества на сумму 41 440 тыс. руб.

5.2 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 14 тыс. руб.

5.3 В строке 1230 Дебиторская задолженность в размере 233 210 тыс. руб., в т. ч.

Расчеты с покупателями и заказчиками 82 105 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 149 641 тыс. руб.

5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе основных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отображается остаток на расчетном счете – 2 486 тыс. руб.

6. Капитал

По строке 1300 Капитал «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1.	Прибыль подлежащая распределению	25 046 тыс. руб	9 013 тыс. руб.	5 449 тыс. руб.

7. Долгосрочные обязательства

7.1 Заемные средства 1 187 тыс. руб.

8. Краткосрочных заемных средств общество также не имеет

8.1 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права в размере 251 902 тыс. руб.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 176 593 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками 73 811 тыс. руб.

8.2 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. в бухгалтерском балансе Общества учитываются отложенные налоговые активы в сумме 35 тыс. руб., в том числе с:

- резерва отпусков в сумме 35 тыс. руб.

9. Пояснение к Отчету о финансовых результатах

9.1. Строка 2110 «Выручка» - 580 149 тыс. руб.

9.2. Строка 2120 «Себестоимость продаж» -560 941 тыс. руб.

9.3. Строка 2210 «Коммерческие расходы» - -16 887 тыс. руб.

9.4. Строка 2340 «Прочие доходы» - 19 534 тыс. руб.

9.5.Строка 2350 «Прочие расходы» - -3 310 тыс. руб.

9.6. Строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» - 2 512 тыс. руб.

9.7. Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток) – 16 033тыс. руб.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ВМ», отсутствуют. Векселя и облигации у Общества отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 12.03.2026 года.

Руководитель Общества Горячкина Н.Ю.