

Общество с ограниченной ответственностью «ФИЛВЕНТ»

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 «ФИЛВЕНТ»

1.2. Юридический адрес – 196650, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г Колпино, ул Финляндская, д. 11, к. 3, стр. 1, офис 3

1.3. Дата государственной регистрации – 19.01.2009

1.4. ОГРН – 1097847008258, ИНН – 7817315681, ОКВЭД – 28.25.1.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Административный отдел	1 человек
Отдел бухгалтерия	1 человека
Производственный отдел	7 человек

Пенсионеров 2 человека и предпенсионеров в компании нет.

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

1.7. Учредитель компании: Муляр Михаил Юрьевич с долей 100%

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Муляр Михаил Юрьевич (приказ № 12/23 от 21.04.2023)

Главный бухгалтер: Муляр Михаил Юрьевич (приказ № 37 от 31.08.2022)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Деятельность компании ООО «ФИЛВЕНТ» не подлежит обязательному аудиту.

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

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», другими федеральными и отраслевыми стандартами, а также Учетной политикой организации.

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору аренды № 02/23 от 01.08.2023 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Согласно Учетной политике на 2025 год, лимит стоимости активов для признания их основными средствами составляет 100 000 руб. Срок полезного использования определяется комиссией при вводе в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В составе основных средств по строке 1150 баланса приняты к учету машины, оборудование, здание, транспортные средства, объекты природопользования:

объекты	стоимость на начало отчетного периода тыс.руб.	поступление тыс.руб.	амортизация тыс.руб.	выбытие тыс.руб.	стоимость на конец отчетного периода тыс.руб.
машины и оборудование	1333	0	0	0	1333
офисное оборудование	212	0	0	0	212
транспортные средства	1117	0	0	0	1117

6. Материально-производственные запасы

В составе запасов по строке 1210 баланса материалы, готовая продукция, товары. Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

	остаток на начало периода тыс.руб.	поступление тыс.руб.	списание тыс.руб.	остаток на конец периода тыс.руб.
материалы	5804	14446	14599	5651

7. Денежные средства и денежные активы

Строка баланса 1250 состоит:

Рублёвые счета – 368 тыс.руб.

8. Дебиторская задолженность

В составе финансовых и других оборотных активов по строке 1240 баланса краткосрочная дебиторская задолженность с начала периода составила 898 тыс.руб, в течении года поступило – 36355 тыс.руб, списано – 36258 тыс.руб. На конец периода задолженность составила 995 тыс.руб. Просроченной задолженности нет. На основании учетной политики резервов по сомнительным долгам не создается.

9. Капитал

В составе капитала по строке 1300 баланса:

Уставный капитал – 15 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль – 2 407 тыс.руб.

10. Краткосрочная кредиторская задолженность

Состав краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 баланса:

В составе финансовых и других оборотных активов по строке 1240 баланса краткосрочная кредиторская задолженность с на начала периода составила 5758 тыс.руб, в течении года поступило – 56226 тыс.руб, списано – 57252 тыс.руб. На конец периода задолженность составила 4732 тыс.руб. Просроченной задолженности нет.

11. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025-30.12.25	—
Материально-производственные запасы	22.12.2025-30.12.25	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 20 933 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со уменьшением спроса на продукцию, из-за снижения уровня платежеспособности покупателей. Увеличение прочих расходов связано с увеличением цен на услуги.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.