Общество с ограниченной ответственностью "ВИКТОРИЯ-М"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ВИКТОРИЯ-М"

1.2. Юридический адрес -306055, Курская обл, м.р-н Золотухинский, с.п. Тазовский сельсовет, с Тазово, ул Садовая, двлд. 22

1.3. Дата государственной регистрации: 05.07.2022

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	2
Производственный отдел	2

1.6. Уставный капитал составляет: 12 000 рублей.

Участниками являются:

- Маркин Константин Владимирович с долей 100 процентов;

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

- 49.41Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Маркин Константин Владимирович
Главный бухгалтер Общества: Маркин Константин Владимирович

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- 61 575 249 руб. первоначальная стоимость ОС

- 20 688 515,74 руб. начисленная амортизация ОС

- 40 886 734 руб. балансовая стоимость ОС.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года НМА не числятся в бухгалтерском учете

5. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Нематериальные активы	-	–
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. В составе МПЗ по строке 1210 «Запасы» баланса числятся:

Запасные части и расходные материалы, топливо для обеспечения непрерывной деятельности Общества в сумме - 1 414 000,00 руб.

7. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса числятся: денежные средства на расчетном счете № 40702810002000045590 в Ярославский ф-л ПАО "Банк ПСБ" в сумме 835 470,27 руб. на 31.12.2025 г.

8. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числятся:

- 2 999,00 руб. расходы будущих периодов на программное обеспечение

- 353 987,31 руб. расходы будущих периодов по ОСАГО;

- 8 661 955,06 руб. задолженность покупателей на 31.12.2025 г. по договорам

- 709 084,52 руб. предоплаты, выданные поставщикам по договорам закупок МПЗ

- 664,10 руб. переплата по взносам на травматизм

- 968 833,42 руб. денежные средства, не освоенные подотчетным лицом на 31.12.2025

9. По строке 1300 «Капитал» числится:

-12 000 руб. уставный капитал

- 6 361 000,00 руб. нераспределенная прибыль

10. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» числится кредиторская задолженность в сумме 47 460 946,90 руб., в том числе 37 271 189,10 задолженность по договорам Лизинга.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Выручка по основной деятельности организации за отчетный период составила 51 986 166,47 руб.., что незначительно выше аналогичного показателя прошлого года. Существенного увеличения данного показателя не произошло в связи с тем, что сезонный характер работ, экономическая обстановка, высокая долговая нагрузка не позволили увеличить объем работ по основному виду деятельности.

Прочие доходы, в том числе от реализации ОС и прочего имущества составили 1 236 016 руб.

Расходы по основному виду деятельности составили - 53 025 939,67 (оплата труда, амортизация, бухгалтерское обслуживание, страховые взносы, услуги сторонних организаций).

Прочие расходы - в сумме 2 500 415,00 руб. включают в себя убыток от реализации ОС, пени по договорам лизинга, комиссию банка.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 01 марта 2026 года.

Руководитель



Маркин К.В.