

Общество с ограниченной ответственностью «ВИТАМИНКА»

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 «ВИТАМИНКА»

1.2. Юридический адрес: 394029, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, г. ВОРОНЕЖ, ул. МЕРКУЛОВА, д.3-А, ОФИС 1

1.3. Дата государственной регистрации: 09.03.2011 г.

1.5. Численность сотрудников: 5 чел.

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
Бухгалтерия	3

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками общества являются:

- Титов Виталий Александрович с долей 50 процентов;
- Титов Сергей Александрович с долей 50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 000 000 руб.

1.7. Перечень видов деятельности:

- Основной вид экономической деятельности : **56.29** Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания.

1.8. Сведения о руководстве:

Директор Общества: Титов Виталий Александрович (Приказ № 1 от 09.03.2011г.)

2. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства:

«Основные средства» на балансе не числятся.

4. Нематериальные активы. Нематериальных активов нет.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Товары на складе	29.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Движение денежных средств:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления – всего:	47982	57881
в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	47968	57022
прочие поступления	14	859
Платежи - всего	48264	59416
в том числе: поставщикам за товары, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	41272	50838
в связи с оплатой труда работников	2016	2041
прочие платежи	4976	6537
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(282)	(1535)
Остаток денежных средств на начало периода	3619	5154
Остаток денежных средств на конец периода	3337	3619

8. Дебиторская задолженность:

Наименование показателей	2025 г.	2024 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность:	3625	3868
В том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками	3032	3259
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	112	527
Расчеты с прочими дебиторами	391	-
Расчеты по ЕНС	90	82

9. Краткосрочные обязательства:

Наименование показателей	2025 г.	2024 г.
Кредиторская задолженность:	461	1481
В том числе: Расчеты с покупателями		5
Расчеты с поставщиками	5	913
Расчеты по налогам и сборам	311	66
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	53	44
Расчеты с персоналом по оплате труда	92	89
Расчеты с подотчетными лицами	-	364

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателей	2025 г.	2024 г.
Себестоимость продаж	42433	44749
Коммерческие расходы	1890	3317
Управленческие расходы	4825	5319
Итого расходы по обычной деятельности	49148	53385

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 23 марта 2026 года.

Директор ООО «Витаминка» Титов В.А.