

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

Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Виктория» (ООО «Виктория») (далее – Организация) зарегистрировано 05.11.2014 г. МРИ ФНС России № 26 по Ростовской области, ОГРН 1146196008903, ИНН 6167146150, КПП 616701001.

Адрес местонахождения: 344019, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, ул 16-я линия, д. 30, кв. 48.

Уставный капитал Организации: 10 000 руб.

Участники Организации:

- Пономарев Ростислав Юрьевич — 60% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации.

- Нитченко Юрий Николаевич — 40% доли в уставном капитале, занимает должность технического директора организации.

Орган управления обществом: Директор - Пономарев Ростислав Юрьевич, действующий на основании Устава (Протокол № 1 от 24.10.2014 г.)

Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 95.22.1 — Ремонт бытовой техники

Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека, по состоянию на 31.12.2024 составила 3 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей

Основание составления бухгалтерской отчетности.

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.

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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Наличие и движение основных средств

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за				На конец периода			
		первоначальная я	накопленные амортизации и	поступило с	списано накопленные амортизации и	амортизации	обесценение	переоценка я	переоценка накопленная амортизации	переклассифицировано накопленные амортизации и	первоначальная я	накопленные амортизации и	
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2025 г.	(переоценена 3 335)	(544)	-	-	(1 112)	-	-	-	-	-	3 335	(544)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	3 335	-	(544)	-	-	-	-	-	3 335	(544)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 335	(544)	-	-	(1 112)	-	-	-	-	-	3 335	(1 656)
За 2024 г.	-	-	-	3 335	-	(544)	-	-	-	-	-	3 335	(544)

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за				На конец периода			
		фактическая (переоценена я) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило с	списано (с учетом переоценки фактической я) стоимости	амортизации	обесценение	переоценка я	переоценка накопленная амортизации	фактическая (переоценена я) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	6 003	-	(100)	-	-	-	-	-	6 003	(100)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	6 003	-	(100)	-	-	-	-	-	6 003	(100)
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 582	2 791	-
в том числе:			
Транспортные средства	5 903	-	-
Другие виды основных средств	1 679	2 791	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за		На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято в учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 003	-	-	(6 003)	-	-
За 2024 г.	-	-	-	3 335	-	-	(3 335)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	6 003	-	-	(6 003)	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	3 335	-	-	(3 335)	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено списано	на доходы	переклассифицировано	переклассифицировано				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	1 817	602	-	(1 251)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	893	2 514	-	(1 589)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 063	400	-	(1 063)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	28	1 695	-	(659)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	182	-	-	(182)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	305	631	-	(753)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	387	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	378	87	-	(78)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	156	31	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	183	74	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	28	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	155	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	1 817	602	-	(1 251)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	893	2 514	-	(1 589)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено списано	на доходы	переклассифицировано	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	366	4 078	-	(134)	-	-	-	-	4 310
в том числе:	За 2025 г.	906	1 951	-	(2 490)	-	-	-	-	366
в том числе:	За 2024 г.	54	1 578	-	(54)	-	-	-	-	366
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 578	-	(1 524)	-	-	-	-	54
в том числе:	За 2024 г.	-	61	-	(61)	-	-	-	-	54
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	4 051	-	-	-	-	-	-	4 051
в том числе:	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	-	-	200
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	299	299	-	(81)	-	-	-	-	299
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	299

