

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ПВЛ» (ООО «ПВЛ»)
ИНН 1657094769, КПП 165701001**

1. Общая информация об организации

ООО «ПВЛ» - коммерческая организация, созданная и действующая в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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.

Сокращенное наименование – ООО «ПВЛ»

Юридический адрес: 420132. РТ, г.Казань, ул. Адоратского д.76а,

Дата государственной регистрации: 04.06.2010г

Численность сотрудников на 31.12.2025г - 41человек

Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участниками Общества являются:

- Павлова Оксана Александровна с долей 50%
- Павлов Юрий Петрович с долей 50%

2. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Директор Общества: Павлова Оксана Александровна (приказ №1 от 09.06.2010г)

Главный бухгалтер Общества: Криворук Наталья Николаевна (приказ №1 от 09.01.2023г).

3. Система налогообложения

ОСНО с 01.07.2024г в связи с утратой права применения УСН

4. Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД

Основной вид экономической деятельности

47.91 -Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет;

Дополнительные виды экономической деятельности

13.30 - Отделка тканей и текстильных изделий;

14.19 - Производство прочей одежды и аксессуаров одежды;

В отчетном периоде Общество ведет внешнеэкономическую деятельность (импорт товаров из Узбекистана, Китая). В более ранние отчетные периоды Общество самостоятельно занималось выпуском продукции. В текущем отчетном периоды доля выпускаемой продукции существенно снизилась, по сравнению с предыдущими отчетными периодами.

5. Учетная политика Общества

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

6. Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №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. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялась.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

7. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета, может формировать упрощенную бухгалтерскую отчетность. Основание — п.52 ФСБУ 4/2023 (Баланс, ОФР)

Организация не подлежит обязательному аудиту.

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

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Основные средства

Критерии признания актива основным средством соответствуют ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Расшифровка стр1150 баланса «Основные средства»

Строка 1150 "Основные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	87 395 918,43
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	18 105 980,75
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 07	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.5	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 23.05	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.1	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.2	0,00
Итого по строке:	69 289 937,68

Основные средства учтенные в стр1150 «Основные средства организации» приведены ниже в ОСВ по сч 01 за период 2025г

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.01	70 381		22 164	5 150	87 395	
	200,39		848,04	130,00	918,43	

YAMATO AZH-SVF250-156M-8/SA/LS	2 339 373,66			2 339 373,66
Автоматическая машина SIRUBA ASC-TBH200	2 265 121,02			2 265 121,02
Автоматическая машина SIRUBA KST700 ASC200	553 148,85			553 148,85
Автоматическая машина для складывания и упаковки одежды FSP-PR-3	1 738 513,82			1 738 513,82
Автомобиль ГАЗ-А21R22-1070	3 558 800,00			3 558 800,00
Здание бытового обслуживания с помещениями	36 148 751,92	10 737 524,33		46 886 276,25
Земельный участок 4381 кв.м_СНЯТ С УЧЕТА	5 150 130,00		5 150 130,00	
Земельный участок 5441 кв.м		10 668 276,09		10 668 276,09
Компьютер ПК-V200Xeon E-2378/P12R-M	252 000,00			252 000,00
Контейнер 20 фут, б/у_1	128 400,00			128 400,00
Контейнер 20 фут, б/у_2	128 400,00			128 400,00
Контейнер 20 фут, б/у_3	128 400,00			128 400,00
Контейнер 20 фут, б/у_4	128 400,00			128 400,00
Контейнер 20 фут, б/у_5	128 400,00			128 400,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№230906231	56 000,00			56 000,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№240106258	56 000,00			56 000,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№240106259	56 000,00			56 000,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№240106260	56 000,00			56 000,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№240106261	56 000,00			56 000,00
Машина швейная VMA V-A9-EL сер.№240106262	56 000,00			56 000,00
Оверлок Juki MO 6714S-BE644H	33 745,00			33 745,00
Оверлок Juki MO 6716S-FH6-4OH	34 739,50			34 739,50
Панель питания и автоматики A01.8	201 000,00			201 000,00
Панель управления A01.11	50 000,00			50 000,00
Паровой стол NUMAKSAN.	650 475,00			650 475,00
ПК -V-333 (Персональный компьютер)	41 323,60			41 323,60
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C E12_1324	2 014 570,00			2 014 570,00
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C E12_1328	2 014 570,00			2 014 570,00
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C. E10	3 553 425,00			3 553 425,00
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C. E10*	1 776 712,50			1 776 712,50
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C. E16	1 463 445,00			1 463 445,00
Плосковязальная машина SIXING HP2-52C. E7*	2 093 000,00			2 093 000,00

Плосковязальная машина CIXING HP2-52C. E715	1 325 880,00			1 325 880,00
Плоттер TS100	831 755,52			831 755,52
Плоттер MP-1804	585 000,00			585 000,00
Промышленная швейная машина VMAV-A9-EL	48 000,00			48 000,00
Промышленная швейная машина Jack JK-A6F	59 700,00			59 700,00
Промышленный принтер Godex GX4200i			159 047,62	159 047,62
Скоростная кеттельная машина LX9800D	164 000,00			164 000,00
Снегоуборочная машина	74 690,00			74 690,00
Снегоуборщик RedVerg RD- SB107/15DW-E 15л.с	108 450,00			108 450,00
Стол гладильный консольный	23 940,00			23 940,00
Стол гладильный консольный	23 940,00			23 940,00
Термопресс пневматический п/а MEM TQ	225 000,00			225 000,00
Экспозиционная установка Bright Light (3У900/1200)			600 000,00	600 000,00
Итого	70 381 200,39		22 164 848,04	5 150 130,00
				87 395 918,43

В отчетном периоде Обществом была произведена достройка здания бытового обслуживания, что увеличило стоимость ОС и отражено в ОСВ, в соответствии с правилами ведения учета.

Так же Обществом был приобретен земельный участок из муниципальной собственности путем перераспределения границ (увеличение общей площади ЗУ с 3841 кв.м до 5441 кв.м), что так же отражено в ОСВ, согласно правилам учета. Кроме этого в ОСВ отражено оборудование, которое использовалось для выпуска продукции в предыдущих отчетных периодах.

10. Запасы

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в своей деятельности. Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости, по мере выпуска продукции.

11. Заемные средства

Расшифровка стр 1410 «Заемные средства»

Строка 1410 "Заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03	12 215 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.05	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.25	0,00
Итого по строке:	12 215 000,00

В отчетном периоде был получен процентный займ от учредителя.

Других финансовых вложений, кредитов, выплаты дивидендов в отчетном периоде не было.

12. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	Излишков/недостач не установлено
Материально-производственные запасы	28.12.2025	Излишков/недостач не установлено

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 444 040 тыс.руб, что выше аналогичного показателя прошлого периода, что свидетельствует о положительных результатах экономической деятельности компании.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Директор ООО «ПВЛ» _____ /Павлова О.А./

