Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «Экспорт- ДВ»

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «Экспорт- ДВ» (далее – ООО) за 2025 год.

Годовая бухгалтерская отчётность ООО составлена в соответствии с концепцией общего назначения в соответствии с утвержденными ФСБУ 4/2023, ФСБУ и ПБУ.

Сведения о регистрации ООО и участниках:

Дата государственной регистрации: «01» января 2024 г

ИНН: 7900005445

КПП: 790001001

ОГРН: 1247900000040

По состоянию на 01.01.2025г. и на 31.12.2025г. учредителями фонда являются:

1. Васерман Константин Владимирович

ООО не имеет обособленных подразделений и филиалов.

2. Информация об органах управления Фонда

Органами управления Фонда являются:

1.Высший орган управления: единственный учредитель Васерман Константин Владимирович

2.Исполнительный орган: директор: Васерман Константин Владимирович

В ООО отсутствуют сотрудники. Деятельность ООО в 2025г. не велась.

Уставной капитал составляет 10 000,00 рублей.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Основной вид экономической деятельности 46.17 Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями. Деятельность в 2025г. не велась в связи с отсутствием рынков сбыта. При этом организация планирует возобновить деятельность в 2026 году. Расходы на содержание компании в отчетном периоде финансировались за счет средств учредителя.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.
2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы, принятые к бухгалтерскому учету, у ООО отсутствуют.

4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

4.1. Наличие и движение основных средств

Основные средства, находящиеся в собственности ООО, отсутствуют.

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Основные средства, переданные в аренду, по состоянию на 31.12.2025 года у ООО отсутствуют.

ООО не заключал договоров аренды, по которым предмет аренды признается в качестве права пользования активом, соответственно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяет.

4.3. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Объекты основных средств, стоимость которых погашается или не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе ООО не числятся.

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Активы с ограничением использования отсутствуют. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации у ООО отсутствуют.

В 2024 и 2025 годах у ООО отсутствовали активы, обремененные залоговыми обязательствами.

4.5. Капитальные вложения в основные средства, в том числе инвестиционная недвижимость

Капитальные вложения в основные средства отсутствуют.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ.

6.1. Наличие и движение запасов

По состоянию на 31.12.2025 года у ООО отсутствуют материально-производственные запасы.

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

В отчетном периоде ООО не передавал в залог материально-производственные запасы.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность долгосрочная и краткосрочная отсутствует

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2025 и 2024 годах ООО не осуществляло операций с долгосрочными оценочными и прочими обязательствами.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В 2025 и 2024 годах отсутствуют.

Оценочные обязательства – это предстоящие неизбежные расходы, учитываются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». На 31.12.2025г. информация об остатках оценочных обязательств отсутствует.

По состоянию на 31.12.2025г. и на 31.12.2024г. оценочные обязательства по судебным решениям в учете ООО не признавались.

10.ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде ООО государственную помощь не получало.

11.ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ

11.1.Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе ООО денежные эквиваленты отсутствуют.

Показатель, отраженный по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлен следующим составом:

- денежные средства на расчетном счете

11.2.Заемные средства

ООО на 31.12.2025г не имеет задолженности по долгосрочным обязательствам.

11.3.Кредиторская задолженность
ООО на 31.12.2025г не имеет кредиторской задолженности

11.4.Доходы будущих периодов
В 2025 и 2024 годах ООО не осуществляло операций доходами будущих периодов.

11.5.Информация об исправлении ошибок
ООО в 2025 году не корректировал существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, в результате которых данные за 2024 год несопоставимы с данными за 2025 год.

11.6. Доходы от участия в других организациях
ООО в 2025 и 2024 годах не получал доходы (дивиденды) от участия

12. Иная информация, раскрываемая в пояснениях к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах

12.1.Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)
У ООО отсутствуют события, которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности ООО, а так же требуют корректировки годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Не имели место и не планировались следующие события после отчётной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчётность ООО за 2025 год:

- новые обязательства не приняты;
- новые займы и кредиты не получены, поручения и гарантии - не получены;
- новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
- крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
- выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
- реорганизация (ликвидация) ООО не планируется;
- случаи конфискации государством активов отсутствуют;
- случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;
- реконструкция не планируется;

Иные события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г., и которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности у ООО отсутствуют.

12.2. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)
Отсутствует информация по сегментам для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

12.3. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)
На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности у ООО отсутствует информация о том, что деятельность может прекратиться в течение 2025 года.

12.4. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)
В отчетном году ООО не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

12.5. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)
Информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 № 48н.

Для ООО связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую

отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Перечень субъектов, на деятельность которых Фонд способен оказывать влияние отсутствует.

12.5. Информация о вознаграждениях, выплаченных управленческому персоналу

Вознаграждения директору в 2025 г. году не выплачивались.

12.6. Информация о непрерывности деятельности

ООО намерено осуществлять непрерывно деятельность, как минимум в течении 2026 года после отчетной даты. Наличие разрешений или лицензий, регулирующих деятельность общества для заявленного вида деятельности, не требуется.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации исходя из того, что ООО сможет продолжить свою деятельность на основе принципа непрерывно действующего общества.

В соответствие с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у ООО будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Отсутствуют обстоятельства, которые указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО продолжать деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

23.03.2026

Директор К.В. Васерман