

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

Общество с ограниченной ответственностью Фабрика дверей «Версаль» (ООО «ФДВ»)
ИНН 3329066579, КПП 332901001, ОГРН 1113340006163

Адрес: 601301, Владимирская область, г. Камешково, ул. Рабочая, дом 8Б, кв 11

1. Общая информация об организации

ООО «ФДВ» является коммерческой организацией, созданной и действующей 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.

Основания 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

Среднесписочная численность по состоянию на 31 декабря 2025 год составляет 8 человек.

2. Виды деятельности

Основной:

16.23.1 - Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий

Дополнительные виды деятельности :

25.1 - Производство строительных металлических конструкций и изделий

31.0 - Производство мебели

46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием

3. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложен на главного бухгалтера.

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.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100 000 рублей 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Данные о наличии и движении основных средств:

Наименование	На начало года		Изменения за 2025 год			На конец года	
	Первоначальная стоимость	Накопленные амортизации и обесценения	Поступило	Выбыло	Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленные амортизации и обесценения
Станки и оборудование	18 693 277,67	4530347,02	8 283 661,08	-	2 977 535,17	26 976 938,75	7 507 882,19
Транспортные средства	435 704,03	128 568,42	1 269 166,67	-	297 240,08	1 704 870,7	425 808,50
Итого	19 128 981,7	4 658 915,44	9 552 827,75	-	3 274 775,25	28 681 809,45	7 933 690,69

5. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В состав запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Данные о наличии и движении МПЗ:

Наименование	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	себестоимость	резерв	Поступило	Выбыло	отчисления в резерв	Себестоимость	Резерв
МПЗ всего, в том числе:	9 000 122,59	-	33 357 615,83	37 360 461,7	-	4 997 276,72	-
Материалы	7 304 493,89	-	26 741 603,34	30 115 926,63	-	3 930 170,6	-
Товары	1 695 628,7	-	6 616 012,49	7 244 535,07	-	1 067 106,12	-

6. Финансовые и другие оборотные активы.

№	Наименование показателя	сумма, руб.	
1	Дебиторская задолженность, в том числе:	3 822 488,14	
	Покупатели, заказчики	23 620	
	Поставщики	192 248	
	Налоги и сборы	130 219,97	
	Подотчетные суммы	2 446 446,51	
	Прочие дебиторы	1 029 953,66	
2	Суммы НДС по приобретенным ценностям	1 195 625,34	
Итого		5 018 113,48	

Просроченной дебиторской задолженности у Общества нет.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

1	Кредиторская задолженность, в том числе:	15 228 913,00	
	Покупатели, заказчики	12 527 034,17	
	Поставщики	2 654 466,91	
	Налоги и сборы	47 411,92	
2	Краткосрочные обязательства по аренде (лизинг)	4 780 800,49	
Итого		20 009 713,49	

Просроченной кредиторской задолженности у Общества нет.

8. Информация, не подлежащая раскрытию:

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы
- финансовые вложения

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками.

Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей 00 копеек и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Нестеров Павел Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

10. Выручка в отчетном 2025 году составила - **54 097 636,63 рублей**, где:

- по основному виду деятельности 51 091 053,29 руб.
- по прочим видам деятельности 3 006 584,34 руб.

11. Расходы в отчетном 2025 году, связанные с производством и реализацией продукции составили - **51 134 534,81 руб.**, где:

- Материальные затраты - 37 251 528,37 руб.
- Затраты на оплату труда - 2 109 732,33 руб.
- Отчисления на социальные нужды - 658 194,87 руб.
- Амортизация - 3 274 775,25 руб.
- Прочие затраты - 7 840 303,99 руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Нестеров Павел Александрович, Решение от 02.05.2024 г., с 05.05.2024 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Малышева Елена Михайловна.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

П.А. Нестеров

Главный бухгалтер

Е.М. Малышева