

Пояснения к бухгалтерскому балансу на «31» декабря 2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛТЕХ»

(ООО «ВОЛТЕХ»)

ИНН 3525334672 КПП 352501001 ОГРН 1143525019329

Адрес: 160002, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Гагарина, д. 91, оф. 3

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО «ВОЛТЕХ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации на неограниченный срок.

1.2. Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовой машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства (ОКВЭД 46.61), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

2. Информация об учетной политике

2.1. 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, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

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

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

2.4. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

3.1. Организация не проверяет капитальные вложения в НМА на обесценение.

3.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

4. Основные средства

4.1. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

4.2. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

4.3. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020

4.4. Наличие и движение основных средств

[illegible]

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	121 384	-	296 390	(318 880)	-	-	-	-	98 894	-
	За 2024 г.	125 365	-	176 157	(180 138)	-	-	-	-	121 384	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом Дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	поступило			списано			Переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	24 253	(2 578)	69 205	-	(22 524)	-	(7 654)	-	70 934	(9 440)	
	3а 2024 г.	33 461	(3 097)	22 320	-	(31 529)	-	(10 283)	-	24 253	(2 578)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 061	-	13 766	-	(4 424)	-	-	-	14 403	-	
	3а 2024 г.	11 305	-	4 305	-	(10 548)	-	-	-	5 061	-	
3а 2025 г.	17 383	(2 578)	54 479	-	(17 368)	-	(7 654)	-	54 494	(9 440)		

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	20 485	(3 097)	17 368	-	(20 470)	-	(10 283)	-	17 383	(2 578)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	527	-	-	-	(480)	-	-	-	47	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 761	-	-	-	(732)	-	-	-	1 029	-
	За 2024 г.	1 114	-	648	-	-	-	-	-	1 761	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	958	-	-	-	-	-	958	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	24 253	(2 578)	69 205	-	(22 524)	-	(7 654)	X	70 934	(9 440)
	За 2024 г.	33 461	(3 097)	22 320	-	(31 529)	-	(10 283)	X	24 253	(2 578)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило			списано		Переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			

Долгосрочные обязательства - всего	3а	-	10 646	-	-	-	10 646
	2025 г. 3а 2024 г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-
в том числе:	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а	-	10 646	-	-	-	10 646
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а	30 000	-	-	(30 000)	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а	82 728	11 656	-	(10 652)	-	83 732
	2025 г. 3а 2024 г.	83 771	33 171	-	(34 214)	-	82 728
в том числе:	3а	60 963	2 942	-	(5 386)	-	58 519
	2025 г. 3а 2024 г.	50 549	30 091	-	(19 677)	-	60 963
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а	1 674	1 684	-	(1 559)	-	1 798
	2025 г. 3а 2024 г.	5 728	1 674	-	(5 728)	-	1 674
Расчеты по аренде	3а	4 291	4 699	-	(3 364)	-	5 627
	2025 г. 3а 2024 г.	7 452	1 258	-	(4 419)	-	4 291
Краткосрочные кредиты	3а	-	-	-	-	-	-
	2025 г. 3а 2024 г.	2 900	-	-	(2 900)	-	-

Краткосрочные займы	3а	15 010	-	-	(330)	-	-	14 680
	2025 г.							
Расчеты по налогам и сборам	3а	15 860	-	-	(860)	-	-	15 010
	2024 г.							
	3а	26	11	-	(3)	-	-	33
	2025 г.							
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а	26	4	-	(4)	-	-	26
	2024 г.							
	3а	619	2 209	-	-	-	-	2 828
	2025 г.							
Расчеты по ЕНС	3а	1 255	-	-	(636)	-	-	619
	2024 г.							
	3а	9	-	-	(9)	-	-	-
	2025 г.							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а	-	9	-	-	-	-	9
	2024 г.							
	3а	136	111					247
	2025 г.							
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а		136					136
	2024 г.							
	3а							
	2025 г.							
Итого	3а	82 728	22 302		(10 652)		X	94 378
	2025 г.							
	3а	113 771	33 171		(64 214)		X	82 728
	2024 г.							

9. Капитал и расчеты с участниками

9.1. Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей и оплачен полностью.

9.2. Единственным участником Общества является Басенков Максим Валентинович, доля участия – 100 процентов.

9.3. Единственный исполнительный орган – директор Басенков Максим Валентинович (Решение б/н от 09.10.2023 на срок 5 (Пять) лет).

10. Доходы и расходы

10.1. Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

10.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Материальные затраты	325 281	184 277
Затраты на оплату труда	13 444	10 649
Отчисления на социальные нужды	2 713	1 953
Амортизация	6 341	5 610
Прочие затраты	11 856	11 935
Итого по элементам	359 635	214 424
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	359 635	214 424

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана «20» марта 2026 года

Директор ООО «ВОЛТЕХ»

Басенков М. В.

