Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "ВЕК-БАЛТ" за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ВЕК-БАЛТ"

ИНН: 3904044293
ОГРН: 1023900597951

Адрес: 236041, Калининградская область, г. Калининград, ул. Курортная, дом 67

Форма собственности: частная
Организационно-правовая форма: ООО

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии со ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из принципа допущения непрерывности деятельности.
Основной вид деятельности по ОКВЭД 56.10 «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания»

Компания планирует продолжать деятельность в обозримом будущем. Сущес твенных факторов, которые могли бы поставить под сомнение непрерывност ь деятельности, не выявлено.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

* Основные средства: Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Объекты стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы единовременно в момент ввода в эксплуатацию.

* Запасы: оцениваются по фактической себестоимости

* Доходы и расходы: Признаются по методу начисления.

* Существенность: Существенной признается ошибка или информация, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150):

По состоянию на 31.12.2025 г. остаточная стоимость основных средств составляет 230 647,00 руб.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1234):

Общая сумма дебиторской задолженности — 118 540,35 руб.

3.3. Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Общая сумма задолженности - 1 707 015,52 руб., в том числе:

* Перед поставщиками и подрядчиками: 859 931,35 руб.
* По налогам и сборам (включая ЕНП): 318 125,95 руб.
* Перед персоналом по оплате труда: 299 439,00 руб.

5. НАЛОГИ (УСН)

В 2025 году организация применяла упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы». Выручка за 2025 год составила 19 977 112,96 руб., что не превысило порог в 60 млн руб. для целей исчисления НДС.

10. Дополнительная информация

- Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023
- Обязательный аудит: не подлежит
- Существенных событий после отчетной даты не произошло