

Общества с ограниченной ответственностью
«ВОДОЛЕЙ КЕРАМА»
ОГРН: 1207700050986 ИНН: 7728497976
Юридический адрес: Россия, 117342, г. Москва, ул. Бутлерова, д. 17, этаж 3, ком/оф
95/258.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВОДОЛЕЙ КЕРАМА" (ООО "ВОДОЛЕЙ КЕРАМА") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 10.02.2020, является субъектом малого предпринимательства (малое предприятие) с 10.03.2020. Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100% доли одного участника – Савенкова С.И. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет основную систему налогообложения.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет розничную торговлю скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.52).

2. Информация об учетной политике

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактическо й стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизаци я	фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленны е амортизаци я и обесценени е
					фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленны е амортизаци я и обесценени е			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13 576	(4 363)	-	(13 576)	6 206	(1 842)	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13 576	(4 363)	-	(13 576)	6 206	(1 842)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а	-	-	-	-	-	-	-	-

	2025 г.								
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 394	15 837	27 515
в том числе:			
Здания	13 210	14 319	15 427
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	10
Офисное оборудование	75	103	131
Транспортные средства	109	1 415	11 946
Неамортизируемые основные средства - всего	4 492	4 492	4 492
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 492	4 492	4 492

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 592	-	1 570	0	(2170)	(147)	-	-	1 845	-
	3а 2024 г.	2 705	-	2 082	103	(2 138)	(160)	-	-	2 592	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	990	-	241	-	(648)	(140)	-	-	443	-
	3а 2024 г.	1 189	-	856	-	(1 056)	-	-	-	990	-

[illegible]

НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 592	-	1 570	0	(2170)	(147)	-	X	1 845	-
	3а 2024 г.	2 705	-	2 082	103	(2138)	(160)	-	X	2 592	-

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 2025 г.	18 590	-	-	(9 496)	-	-	9 093
	3а 2024 г.	27 904	-	-	(9 315)	-	-	18 590
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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	18 590	-	-	(9 496)	-	-	9 093

	3а 2024 г.	27 904	-	-	(9 315)	-	-	18 590
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	106 606	32 134	-	(8 093)	(2 225)	-	128 422
	3а 2024 г.	86 801	61 143	4	(24 125)	(17 217)	-	106 606
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 585	10 376	-	(8 984)	(24)	-	13 953
	3а 2024 г.	38 484	6 236	4	(28 809)	(3 330)	-	12 585
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 689	715	-	(1 128)	(59)	-	1 217
	3а 2024 г.	4 113	1 547	-	(3 905)	(66)	-	1 689
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 682	-	-	(3 682)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	91 695	19 365	-	2 140	(2 140)	-	111 060
	3а 2024 г.	38 500	53 195	-	13 820	(13 820)	-	91 695
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	44	980	-	(44)	-	-	980
	3а 2024 г.	73	-	-	(28)	-	-	44
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	277	28	-	-	-	-	305
	3а 2024 г.	126	165	-	(14)	-	-	277
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	103	669	-	-	-	-	772
	3а 2024 г.	651	-	-	(548)	-	-	103
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	60	-	-	(60)	-	-	-
	3а 2024 г.	903	-	-	(843)	-	-	60
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	152	-	-	(17)	-	-	135
	3а 2024 г.	268	-	-	(116)	-	-	152
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	125 196	32 134	-	(17 589)	(2 225)	Х	137 515
	За 2024 г.	114 705	61 143	4	(33 440)	(17 217)	Х	125 196

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	44 642	33 302
Затраты на оплату труда	8 010	9 726
Отчисления на социальные нужды	2 051	2 419
Амортизация	2 443	4 308
Прочие затраты	12 911	23 178
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 058	72 933

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Генеральный директор
ООО «ВОДОЛЕЙ КЕРАМА»
Савенков С.И.

