Общество с ограниченной ответственностью «Модус В»

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год**

**Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»**

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Модус В»

1.2. Юридический адрес – 193318, г. Санкт-Петербург, ул. Ванеева, д. 10, литер Б

1.3. ИНН/КПП – 4702006748/781101001

1.4. ОГРН – 1024700530579

1.5. Кем управляется – единолично генеральным директором

1.6. Дата государственной регистрации – 18.01.2001

1.7. Численность сотрудников: 2

| Наименование подразделения | Численность |
|---|---|
| Администрация | 2 |

1.8. Уставный капитал составляет - 10 000,00.

Участником является:

- Рогов Илья Сергеевич с долей 100 процентов;

1.9. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Рогов Илья Сергеевич (Приказ № 2 от 01.07.2009)
Главный бухгалтер Общества: Рогов Илья Сергеевич (Приказ № 2 от 01.07.2009).

1.11. ООО «Модус В» относиться к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы»

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

### 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

| Наименование ОС | Балансовая стоимость | Остаточная стоимость |
|---|---|---|
| Бензовоз ГАЗ 5312 В987 НС 47 | 18 500,00 | - |
| ГАЗ-САЗ-35071 | 1 037 968,00 | - |
| Здание (офис) | 2 033 400,00 | 361 493,84 |
| Здание (производственный корпус) | 4 066 600,00 | 722 951,36 |
| Земельный участок по адресу: г.Санкт-Петербург, ул Ванеева, д.10, лит.А | 1 297 915,65 | 1 297915,65 |
| Котел автоматический Zota Pellet 130S | 606 160,00 | - |
| Котел автоматический ТТ Max-Duo 600 | 937 000,00 | - |
| Помещение склада по адресу: СПб,ул.Ванеева,д.10,лит.Е | 600 000,00 | 478 947,35 |
| Склад по адресу:СПб, ул Ванеева, д.10,лит Д | 600 000,00 | 478 947,35 |
| Фургон УАЗ-37419 В 989 НС 47 | 40 000,00 | - |
| Цистерна ГАЗ 5312 В 518 НР 47 | 18 000,00 | - |
| ЧАЙКА-СЕРВИС 278462 | 1 021 940,00 | - |
| Электрический котел Zota Lux-100 | 125 440,00 | - |
| Итого | 12 402 923,65 | 3 340 255,55 |

### 4. Инвентаризация

| **Объект учета** | **Дата проведения инвентаризации** | **Примечания** |
|---|---|---|
| Основные средства | 31.12.2025 | – |

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 57 900 456,79, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением арендной ставки и с увеличением числа арендаторов.

### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор Подпись Рогов И.С.