

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

ООО «ВАВИЛОН»

1. Сведения об организации:

- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью.
- **Место нахождения:** 426028, Удмуртская Республика, г.о. город Ижевск, г Ижевск, ул. Маяковского, д. 35, помещ. 10, офис 204
- **Вид деятельности:** 43.29 – Производство прочих строительного-монтажных работ.
- **Статус:** 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 упрощенного способа ведения бухгалтерского учета и формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность.

2. Учетная политика:

- Бухгалтерский учет ведется по **упрощенной системе** (Приказ Минфина № 66н).
- Амортизация основных средств, нематериальных активов начисляется **линейным способом**.
- Материально-производственные запасы (МПЗ) оцениваются по **себестоимости каждой единицы** (или по средней себестоимости).
- Объект налогообложения — **УСН «Доходы-расходы» 15%**.
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Расшифровка показателей баланса (строки 1150–1520):

- **Основные средства (стр. 1150):** На 31.12.2025 в собственности организации числится основное средство – Автомобиль Geely Monjaro vin LB37852D3RS257570 первоначальной стоимостью 6 112 165,88 руб., СПИ 5 лет.
- **Нематериальные, финансовые активы (стр. 1170):** На 31.12.2025 г. амортизация начислена в сумме 101 869,43 руб.
- **Запасы (стр. 1210):** Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Состоят из материалов, используемых в деятельности организации и офисных принадлежностей на сумму 7 414 383,56 руб. Оценочные обязательства под снижение стоимости запасов не создавались.
- **Дебиторская задолженность (стр. 1240):** Часть суммы 210 000,00 руб. — это задолженность покупателей за отгруженные товары, также числится переплата (и отсутствие некоторых документов) поставщикам в сумме 200 011,56 руб., выданные подотчетному лицу авансы в сумме 1 371 971,99 руб., расчеты с прочими контрагентами — 170 126,23 руб. На ЕНС – 26 453,58 руб. Сомнительная задолженность отсутствует.
- **Денежные средства (стр. 1250):** Остатки на расчетном счете в УДМУРТСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8618 ПАО СБЕРБАНК (Расчетный)— 2 889 721,95 руб., в кассе организации – 19 027,40 руб.

- **Капитал (стр. 1300):** Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником Общества является: Грязев Александр Вячеславович, доля участия — 100 процентов. Нераспределенная прибыль за 2025 год составила 9 501 309,06 руб. Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.
- **Долгосрочные заемные средства (стр.1410):** 862 766,31 руб. – остаточная задолженность по выданному кредиту в Сбербанке на общую сумму 1 000 000,00 руб. по Договору №1840008455-25-1 от 29.09.2025 г.
- **Краткосрочные заемные средства (стр.1510):** числятся в организации в сумме 2 243 553,27 руб. в виде полученных займов от Сбербанка по договору №042/8618/20199-211333 от 15.09.2023 г. (остаток на 31.12.25 – 683 203,27 руб.), от ООО Фортуна-Строй по договору №10/25-ДЗ от 08.10.2025 г. (остаток на 31.12.25 – 250 000,00 руб.), от физ.лица Грязева А.В. по договору займа от 07.06.2024 г. (остаток на 31.12.25 – 1 310 350,00 руб.)
- **Кредиторская задолженность (стр. 1520):** Задолженность перед поставщиками на 31.12.2025 г. – 944 542,96 руб.; отражены начисления: транспортного налога – 1 488,00 руб., НДФЛ – 98 171,00 руб., УСН – 126 836,00 руб., соц.страхованию – 715,34 руб., ЕНС – 106 409,15 руб., по сотрудникам – 11 005,18 руб., также отражаются обязательства по аренде – 5 885 065,88 руб.

4. Доходы и расходы (Отчет о финансовых результатах):

- **Выручка (стр. 2110):** Сформирована от реализации прочих строительно-монтажных работ.
- **Налог УСН:** Исчислен в размере 126 836,00 руб.

5. 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.

6. События после отчетной даты

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 1 января 2026 года до даты подписания отчетности не возникло.

Директор _____ / Грязев А.В. /

Главный бухгалтер _____ / Грязев А.В. /