

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «ВТБ-ФЛ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВТБ-ФЛ»

Сокращенное наименование: ООО «ВТБ-ФЛ»

ИНН: 7805317130

КПП: 780501001

ОГРН: 1157847202534

Дата государственной регистрации: 2015 год

Место нахождения: 198095, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, пер. Химический, д. 1, литера О, помещ. 10Н

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16)

Руководитель: Генеральный директор Пасичник Евгений Георгиевич

Главный бухгалтер: Пасичник Евгений Георгиевич

Система налогообложения: Общая система налогообложения (ОСНО)

Банковские реквизиты:

Расчетный счет: 40702810317060008427

Банк: Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)

БИК: 044525411

Корреспондентский счет: 30101810145250000411

2. Учетная политика организации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ВТБ-ФЛ» за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 14/2022, ФСБУ 25/2018 и др.).

Основные элементы учетной политики:

| Форма бухгалтерского учета | Автоматизированная («1С:Бухгалтерия») |

| Основные средства | Амортизация линейным способом |

| Нематериальные активы | Амортизация линейным способом |

| Запасы | По фактической себестоимости, списание по средней себестоимости |

| Доходы и расходы | Метод начисления |

| Специфика деятельности | Предоставление транспортных средств в аренду (лизинг) |

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (по состоянию на 31 декабря 2025 г.)

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

По данным бухгалтерского баланса, материальные внеоборотные активы составляют 126 780 тыс. руб.

Расшифровка по данным бухгалтерского учета (счета 01, 02):

| Основные средства в организации (счет 01.01) | 14 913 |

| Арендованное имущество (счет 01.03) | 260 418 |

| Первоначальная стоимость | 275 331 |

| Амортизация основных средств (счет 02) | (148 551) |

| Остаточная стоимость | 126 780 |

3.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

По данным бухгалтерского баланса, нематериальные и другие внеоборотные активы составляют 166 тыс. руб.

| Нематериальные активы (счет 04.01) — Сайт | 723 | (557) | 166 |

За отчетный период начислена амортизация по нематериальным активам в размере 142 тыс. руб.

3.3. Запасы (строка 1210)

Расшифровка по данным бухгалтерского учета (сальдо на 31.12.2025):

| 10.01 | Сырье и материалы | 2 700 |

| 10.05 | Запасные части | 968 |

| 10.03 | Топливо | 6 |

| 10.06 | Прочие материалы | 270 |

| 10.09 | Инвентарь | 9 |

| 41.01 | Товары на складах | 848 |

| ИТОГО по данным учета | 4 801 |

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

| 51 | Расчетные счета | 454 |

| 50 | Касса | 103 |

| ИТОГО | 557 |

3.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Расшифровка дебиторской задолженности (сальдо на 31.12.2025):

62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками 12 935
60.02 Авансы выданные 73 412
71.01 Расчеты с подотчетными лицами 1 584
76.07.9 НДС по арендным обязательствам 25 485
76.АВ НДС по авансам выданным 1 264
19 НДС по приобретенным ценностям 596
76.01 Расчеты по страхованию 425
Прочая дебиторская задолженность 1 038
ИТОГО дебиторская задолженность 106 956

3.6. Капитал (строка 1300)

80 Уставный капитал 10
84 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 34 446

3.7. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Задолженность представлена арендными обязательствами по договорам лизинга (счет 76.07.1) в сумме 162 919 тыс. руб.

3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

По данным бухгалтерского баланса, краткосрочная кредиторская задолженность составляет 114 402 тыс. руб.

60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками 88 165
62.02 Авансы полученные 14 354
76.07.2 Задолженность по арендным платежам 10 623
76.06 Расчеты с прочими покупателями 2 916
76.05 Расчеты с прочими поставщиками 411
68 Расчеты по налогам и сборам 196
69 Расчеты по социальному страхованию 3
Прочая кредиторская задолженность 4 713

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах (за 2025 год)

4.1. Выручка (строка 2110)

Выручка за 2025 год составила 70 101 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Расходы за 2025 год составили 79 234 тыс. руб.

| 90.02.1 | Себестоимость продаж | 73 220 |

| 90.08.1 | Управленческие расходы | 6 014 |

| ИТОГО | 79 234 |

4.3. Прочие доходы и расходы (строки 2340, 2350)

| Прочие доходы | 444 |

| Прочие расходы | (141) |

4.4. Налог на прибыль (строка 2410)

Налог на прибыль за 2025 год составил 211 тыс. руб.

4.5. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

По итогам 2025 года организацией получен чистый убыток в размере 9 041 тыс. руб.

| Выручка | 70 101 |

| Расходы по обычным видам деятельности | (79 234) |

| Прибыль (убыток) от продаж | (9 133) |

| Прочие доходы | 444 |

| Прочие расходы | (141) |

| Прибыль (убыток) до налогообложения | (8 830) |

| Налог на прибыль | (211) |

| Чистая прибыль (убыток) | (9 041) |

5. Информация об арендных обязательствах (счет 76.07)

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация раскрывает информацию о договорах аренды (лизинга).

Структура арендных обязательств на 31 декабря 2025 г.:

| Арендные обязательства (долгосрочные) (счет 76.07.1) | 162 919 |

| Задолженность по арендным платежам (краткосрочная) (счет 76.07.2) | 10 623 |

| НДС по арендным обязательствам (счет 76.07.9) | 25 485 |

Крупнейшие лизингодатели:

| Лизингодатель | Сумма обязательств, тыс. руб. |

| ЛК ЕВРОПЛАН ПАО | 63 522 |

| ФЛИТ АВТОЛИЗИНГ ООО | 49 528 |

| РЕСО-ЛИЗИНГ ООО | 21 238 |

| АО ВТБ ЛИЗИНГ | 16 208 |

6. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ВТБ-ФЛ» за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Существенной информации, не раскрытой в формах отчетности, но способной повлиять на решения пользователей, не имеется.

Генеральный директор



Пасичник Е.Г.

25 марта 2026 г.

