

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

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕНТИЛЯЦИЯ»

(ООО «ВЕНТИЛЯЦИЯ»)

ИНН 3447032872, КПП 346001001, ОГРН 1123461003456

Адрес: 400011, г. Волгоград, ул. Инструментальная, 16А, оф. 4

1. Общая информация об организации

ООО «ВЕНТИЛЯЦИЯ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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 упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В отчетном 2025-м году хозяйственная деятельность в организации не осуществлялась, показатели отчетности сформированы при отсутствии выручки и обычных хозяйственных операций.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

33.12 - Ремонт машин и оборудования.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства в отчетном периоде отсутствовали.

5. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Волгоград, ул. Инструментальная, 16А, оф. 4.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы в отчетном периоде отсутствовали.

7. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность, всего, в т.ч. Задолженность покупателей и заказчиков:

На 31.12.2023 г. – 3 196 000 руб.

На 31.12.2024 г. – 3 196 000 руб.

На 31.12.2025 г. – 3 196 000 руб.

Отражена по строке 1230 бухбаланса за 2025 г. «Дебиторская задолженность»

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Добавочный капитал составляет 6 000 000 руб. – в 2025 г. получена безвозмездная финансовая помощь от единственного учредителя. Строка 1350 бухбаланса за 2025г.

Единственным участником Общества является Инасаридзе Геннадий Шермадинович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Обязательства

У организации имеются обязательства в виде заемных средств

На 31.12.2023 г. – 9 176 000 руб.

На 31.12.2024 г. – 9 176 000 руб.

На 31.12.2025 г. – 3 177 000 руб.

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.:

-Было произведено погашение займа в сумме 6 000 000 руб. (Договор займа № 1 от 15.08.2014 г.). Срок погашения задолженности до 14.08.2026 г. на основании дополнительного соглашения к договору займа № 1 от 15.08.2014 г.;

-Был получен займ в сумме 1 000 руб. (Договор займа от 16.09.2025 г.) Срок погашения задолженности до 16.08.2026 г.

Обязательства отражены по строке 1520 бухбаланса за 2025 г. «Кредиторская задолженность»

10. Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

На 31.12.2023 г. -5 607 000,00 руб.

На 31.12.2024 г. -5 990 000,00 руб. (В 2024 г. получен убыток 383 000,00 руб. (Списание стоимости материалов при их порче в Прочие внереализационные расходы) стр. 2400 отчета о финансовых результатах за 2024 г.).

На 31.12.2025 г. -5 991 000,00 руб. (В 2025 г. получен убыток 1 000,00 руб. (Прочие расчеты с ОСФР ПО ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ л/с 04294Ф29010) отражено по стр. 2400 отчета о финансовых результатах за 2025 г.).

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Тимофеева Марина Александровна (Решение № 1-23 от 24.07.2023, бессрочно).

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Вентиляция»



Тимофеева М.А.

Главный бухгалтер ООО «Вентиляция»



Тимофеева М.А.

