

Общество с ограниченной ответственностью «ВЛКСЕРВИС»
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВЛКСЕРВИС»
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «ВЛКСЕРВИС»
- 1.3. ИНН: 2536340806
- 1.4. ОГРН: 1232500023040, 21.08.2023
- 1.5. Юридический адрес: 690034, Приморский край, г. о. Владивостокский, г. Владивосток, ул. Фадеева, д. 49, кв./ком. 1,2,3,4/2
- 1.6. Руководитель: Скобелева Дарья Александровна (Директор, действует на основании Устава)
- 1.7. Основные виды деятельности: 52.24 Транспортная обработка грузов
- 1.8. Уставный капитал: 10 тыс. руб.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика в отчетном периоде не менялась. Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая сокращенный состав пояснений.

3. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150)

По состоянию на 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составила 19 624 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 25 672 тыс. руб., на 31.12.2023 — 4 098 тыс. руб.). Снижение показателя связано с начисленной амортизацией. Выбытия объектов в отчетном периоде не было.

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

На 31.12.2025 величина финансовых вложений составила 5 123 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 0 тыс. руб., на 31.12.2023 — 0 тыс. руб.). Рост показателя связан с осуществлением долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде.

3.3. Запасы (стр. 1210)

Запасы организации на отчетную дату составили 1 966 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 726 тыс. руб., на 31.12.2023 — 0 тыс. руб.). Увеличение запасов обусловлено ростом закупок товарно-материальных ценностей для обеспечения текущей деятельности.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 9 377 тыс. руб., что выше показателя предыдущего года (6 178 тыс. руб.) и 2023 года (413 тыс. руб.). Рост задолженности связан с увеличением объемов реализации и предоставлением отсрочек платежа контрагентам.

3.5. Денежные средства (стр. 1250)

Остаток денежных средств на счетах и в кассе на 31.12.2025 составил 1 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 133 тыс. руб., на 31.12.2023 — 171 тыс. руб.). Снижение показателя обусловлено использованием средств на текущие расходы и погашение обязательств.

3.6. Капитал и резервы (стр. 1300)

Величина капитала на отчетную дату составила отрицательную величину (6 186) тыс. руб. (на 31.12.2024 — (3 184) тыс. руб., на 31.12.2023 — 411 тыс. руб.).

Нераспределенный убыток (непокрытый убыток) по состоянию на 31.12.2025 составил (6 196) тыс. руб. (на 31.12.2024 — (3 194) тыс. руб., на 31.12.2023 — прибыль 401 тыс. руб.). Увеличение непокрытого убытка обусловлено полученным по итогам 2025 года чистым убытком.

3.7. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства на 31.12.2025 отсутствуют (на 31.12.2024 — 78 тыс. руб., на 31.12.2023 — 278 тыс. руб.).

Краткосрочные обязательства (стр. 1520) на 31.12.2025 составили 42 277 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 12 234 тыс. руб., на 31.12.2023 — 358 тыс. руб.). Рост краткосрочных обязательств связан с увеличением кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

4. Анализ финансовых результатов

Выручка от реализации за 2025 год составила 22 245 тыс. руб., что выше аналогичного показателя 2024 года (18 987 тыс. руб.) на 17,1%.

Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 23 999 тыс. руб. (в 2024 году — 22 252 тыс. руб.). Увеличение расходов связано с ростом объемов деятельности и управленческими затратами.

Прочие расходы в 2025 году составили 251 тыс. руб. против 129 тыс. руб. в 2024 году.

Текущий налог на прибыль организаций начислен в сумме 997 тыс. руб. (в 2024 году — 200 тыс. руб.).

По итогам 2025 года организацией получен чистый убыток в размере 3 002 тыс. руб., тогда как в 2024 году убыток составил 3 594 тыс. руб. Снижение убытка свидетельствует о частичном восстановлении эффективности деятельности.

5. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проведена в сроки, установленные учетной политикой. В ходе инвентаризации недостат и излишков, оказывающих существенное влияние на достоверность бухгалтерской отчетности, не выявлено.

6. Принцип непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества отсутствуют намерения прекращения деятельности, признаки банкротства или иные обстоятельства, ставящие под сомнение способность организации продолжать деятельность в обозримом будущем.

Настоящие пояснения составлены «25» марта 2026 года.

Директор

_____ / Скобелева Д.А./