

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «ЯВЕНГАЛЕС» ИНН 3527022781

1. Общие положения

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ЯВЕНГАЛЕС» (ООО «ЯВЕНГАЛЕС») зарегистрировано 2 августа 2021г., юридический адрес: Вологодская обл., г. Сокол, ул. Труда, д. 10, КВ. 1, 162130, ОГРН 1173525029897 ИНН 3527022781 КПП 352701001. Учредитель – Староверов М.К. (100%) Уставный капитал 12000рублей, филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.2 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО ЯВЕНГАЛЕС применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика ООО «ЯВЕНГАЛЕС» утверждена приказом генерального директора Староверова М.К. № 3-Б от 01.01.2025г.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.3. ООО «ЯВЕНГАЛЕС» отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации.

2.4. ООО «ЯВЕНГАЛЕС» не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Используется линейный способ амортизации. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости, Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

4 Основные средства
4.1.Наличие и движение основных средств.

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период			На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	амортизация	списано	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства – всего:	За 2025	1045	(898)	-	(136)	-	1045	(1034)
Здания	За 2025	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025	1045	(898)	-	(136)	-	1045	(1034)
Транспортные средства	За 2025	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025	-	-	-	-	-	-	-
Прочие виды	За 2025	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения. (отсутствуют)

6. Запасы.

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
		фактическая стоимость	поступило	списано	фактическая стоимость
Запасы-всего	За 2025	1224	9440	(8157)	2508
Сырье и материалы	За 2025	1224	4277	(2994)	2508
товары	За 2025	-	3854	(3854)	-
Прочие виды	За 2025	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025	-	1309	(1309)	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
		По условиям договора	Поступило по условиям договора	Списано (погашено)	По условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность -всего	За 2025	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность – всего:	За 2025	2376	2081	(1041)	3417
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	868	1476	(512)	1831
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	1242	585	(400)	1427
Расчеты с разными кредиторами и дебиторами	За 2025	-	-	-	-
По налогам и сборам	За 2025	45	20	(7)	60
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025	221	-	(123)	98
Просроченная дебиторская задолженность	За 2025	-	-	-	-

8. Обязательства Наличие и движение обязательств

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Поступило по условиям договора	Списано (погашено)	
Долгосрочные обязательства -всего	За 2025	-	897	-	897
Долгосрочные займы (кредиты)	За 2025	-	897	-	897
Краткосрочные обязательства – всего:	За 2025	368	1250		1618
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	106	433		539
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	211	794		1008
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025	8	1		9
Расчеты по налогам и сборам	За 2025	42	20		62
Просроченные обязательства	За 2025				

9. Обеспечение обязательств (отсутствует)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г.
Материальные затраты	2994
Затраты на оплату труда	264

Отчисления на социальные нужды	83
Амортизация	136
Прочие затраты	1388
Итого по элементам	4865
Изменение остатков (прирост, уменьшение, НП, ГП)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4865

11. Государственная помощь (отсутствует)

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Староверов М.К..
(расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 26 г.