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

Общество с ограниченной ответственностью «Модификация» (ООО «Модификация»)
ИНН 3666166269, КПП 366201001, ОГРН 1103668022886 дата регистрации 20.07.2010г.
Адрес: 394005, г. Воронеж, ул. Вл. Невского, д. 25/5

1 Общая информация об организации

ООО ««Модификация» 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.

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.

Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
72.19 — Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие в 2025 году выручка по основному виду деятельности составила 363,00тыс.руб.
Дополнительные виды деятельности
16.21.22. Производство прессованной древесины
16.23.2 Производство сборных деревянных строений
46.90. Торговля оптовая неспециализированная

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.

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.

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.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— основные средства;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

—государственная помощь не оказывалась, бюджетные кредиты не предоставлялись

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Долгосрочные финансовые вложение всего 18 тыс. рублей акции первоначальная стоимость на начало и конец отчетного периода.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 19412 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Медведев Илья Николаевич доля участия — 1 процент.

Шамаев Владимир Александрович доля участия 65 процентов.

Федеральное Государственное Бюджетное Образовательное Учреждение Высшего Порядка «Воронежский Государственный Лесотехнический Университет имени Г.Ф. Морозова» доля участия 34 процента.

В 2024 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шамаев Николай Владимирович Приказ № 1 от 10.03.2025 о продлении полномочий директора и главного бухгалтера по 10.03.2028г.).

Главный бухгалтер — Шамаев Николай Владимирович.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— отчет о движении денежных средств.

Затраты на производство и реализацию продукции в 2025 году составили:

- материальные затраты — 53,00 тыс. рублей;
- Прочие затраты 44,00 рублей;
- затраты на оплату труда — 47,00 тыс. рублей;
- отчисления на социальные нужды — 14,00 тыс. рублей;
- изменение остатков уменьшение незавершенного
- производства 123,00
- Итого расходы по обычным
- видам деятельности 281,00 тыс. рублей

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Модификация» Шамаев Н.В.

Главный бухгалтер ООО «Модификация» Шамаев Н.В.