

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «Ворота 98»

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Ворота 98» (ООО «Ворота 98») ИНН 7810801516, КПП 780501001 ОГРН 1107847312462 дата выдачи 22.09.2010г. 198260, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Улянка, ул. Стойкости, д. 12, литера А, кв. 44.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ООО «Ворота 98» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

2. Основные виды деятельности.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

3. Учетная политика.

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

Организация, являясь СМП, которой вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

Организация применяет следующие способы учёта:

- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся (в связи с несущественностью сумм).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

5. 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 на 31.12.2025 запасы составляют 2 866 тыс. руб., в том числе:

-Товары для перепродажи (ворота, перегрузочные системы, автоматика) – 2 822 тыс. руб. -Материалы– 44 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность.

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 200 тыс. руб. –расчеты с покупателями -57 тыс. руб., отгруженные в декабре 2025 года, с поставщиками -19 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам -124 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

7. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Козлов Сергей Адольфович, доля участия — 1/3;

Сербин Владимир Владимирович, доля участия — 1/3;

Блинов Алексей Львович, доля участия — 1/3.

8. Кредиторская задолженность

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 3 934 тыс. руб., в том числе:

Перед покупателями – 3 655 тыс. руб.

По налогам и сборам – 279 тыс. руб.

10. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Козлов Сергей Адольфович (Решение № 1 от 14.09.2025 на 5 лет).

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Ворота 98»



Козлов С.А.