

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

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Вертикаль» (ООО «Вертикаль»)

ИНН 7604342112

КПП 760601001

ОГРН 1187627010999

Дата государственной регистрации 11.04.2018 г.

Юридический адрес: 150043, г. Ярославль, ул. Белинского, д.1, офис 313

Общество 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.

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал 10 000 рублей, оплачен полностью, распределен:

Шалин Дмитрий Евгеньевич – 33,34%

Кочнев Антон Юрьевич – 33,33%

Кочнев Константин Юрьевич – 33,33%

3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шалин Дмитрий Евгеньевич (Протокол № 5 от 27.03.2023 г., срок 5 лет).

4. Информация о видах деятельности

Основной вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

5. 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.

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.

6. Основные положения учетной политики

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

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней себестоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

- Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

7. Раскрытие существенной информации

Строка 1150 Основные средства

Первоначальная стоимость ОС – 9610 тыс.руб.

Первоначальная стоимость ППА – 18039 тыс.руб.

Начисленная амортизация за 2025 год – 5826 тыс.руб.

Строка 1210 Запасы

Материалы – 95324 тыс.руб.

Инструмент и оборудование – 9155 тыс.руб.

Строка 1230 Дебиторская задолженность

Покупатели и заказчики – 29617 тыс.руб.

Поставщики и подрядчики – 20890 тыс.руб.

Сальдо по ЕНС – 1811 тыс.руб.

Строка 1520 Кредиторская задолженность

Покупатели и заказчики – 75669 тыс.руб.

Поставщики и подрядчики – 27221 тыс.руб.

Прочие дебиторы и кредиторы – 2952 тыс.руб.

По налогам и сборам – 4678 тыс.руб.

По оплате труда – 379 тыс.руб.

С подотчетными лицами – 142 тыс.руб.

8. Расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 19980 тыс.руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Директор ООО «Вертикаль»

Д.Е. Шалин