

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «ВЫМПЕЛ»

Общество с ограниченной ответственностью «ВЫМПЕЛ» представляет пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год по состоянию на 31 декабря 2025 года. Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей

Общие сведения об организации

ООО «ВЫМПЕЛ» зарегистрировано в установленном порядке и осуществляет деятельность по адресу: 394029, Воронежская область, г.о.Город Воронеж, г. Воронеж, пр-кт Ленинский, дом 15, комната 403А. ИНН организации — 3663165411, КПП — 366301001, ОГРН — 1233600021280. Руководитель организации — Кирхмеер Сергей Викторович.

Сведения об активах

По состоянию на 31 декабря 2025 года активы организации составили 2 686 тыс. руб. против 9 332 тыс. руб. на 31 декабря 2024 года. Снижение валюты баланса обусловлено уменьшением оборотных активов, прежде всего дебиторской задолженности и денежных средств

Внеоборотные активы на конец отчетного года составили 1 811 тыс.руб. Их основную часть составляют основные средства. В составе основных средств отражены основные средства, пригодные к использованию, в сумме 456 тыс.руб., оборудование к установке — 617 тыс.руб., иные незавершенные капитальные вложения — 738 тыс.руб. По сравнению с 2024 годом стоимость основных средств увеличилась с 1 525 тыс.руб. до 1 811 тыс.руб. ^[1]

Нематериальные активы, инвестиционная недвижимость, финансовые вложения, отложенные налоговые активы и прочие внеоборотные активы на отчетную дату отсутствуют

Оборотные активы на 31 декабря 2025 года составили 875 тыс.руб. В их составе отражены запасы на сумму 253 тыс.руб., НДС по приобретенным ценностям — 454 тыс.руб., дебиторская задолженность — 149 тыс.руб., денежные средства и денежные эквиваленты — 19 тыс.руб. Прочие оборотные активы отсутствуют.

Сведения о запасах и НДС

Запасы представлены в основном сырьем и материалами на сумму 253 тыс. руб. Остатков готовой продукции, товаров, незавершенного производства и расходов будущих периодов в составе запасов на конец года не имеется.

НДС по приобретенным ценностям составил 454 тыс. руб. В том числе отражены: НДС по приобретенным основным средствам — 83 тыс. руб., по приобретенным материально-производственным запасам — 300 тыс. руб., по приобретенным услугам — 71 тыс. руб. Указанные суммы подлежат вычету в последующих отчетных периодах в установленном порядке.

Сведения о дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 149 тыс. руб. против 5 475 тыс. руб. на 31 декабря 2024 года. Существенное сокращение дебиторской задолженности связано с уменьшением задолженности покупателей и поставщиков, а также с изменением расчетов по ЕНС и по прочим дебиторам и кредиторам.

В составе дебиторской задолженности отражены, в частности, сальдо по ЕНС — 49 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 99 тыс. руб. Задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, а также с поставщиками и подрядчиками на конец 2025 года отсутствует либо незначительна.

Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты на отчетную дату составили 19 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом показатель существенно снизился, поскольку на 31 декабря 2024 года денежные средства составляли 2 101 тыс. руб. Денежные средства размещены на расчетных счетах организации.

Сведения о капитале

Собственный капитал организации на 31 декабря 2025 года составил 383 тыс. руб. против 731 тыс. руб. на 31 декабря 2024 года. Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., добавочный капитал — 90 тыс. руб., нераспределенная прибыль — 283 тыс. руб.

Уставный капитал в течение отчетного года не изменялся. Добавочный капитал также остался без изменений. Снижение суммы нераспределенной прибыли связано с получением убытка по итогам 2025 года.

Сведения об обязательствах

Долгосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года отсутствуют. Организация не имеет долгосрочных займов, кредитов, отложенных налоговых обязательств, оценочных и прочих долгосрочных обязательств.

Краткосрочные обязательства на конец 2025 года составили 2 303 тыс. руб. против 8 600 тыс. руб. на конец 2024 года. Основную долю краткосрочных обязательств составляют заемные средства в размере 1 820 тыс. руб. и кредиторская задолженность в размере 483 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства представлены краткосрочными займами. Кредиторская задолженность включает расчеты с покупателями и заказчиками — 458 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам — 2 тыс. руб.,

расчеты по социальному страхованию и обеспечению — 10 тыс. руб., расчеты с персоналом по оплате труда — 13 тыс. руб. Иные существенные обязательства на конец года отсутствуют.

Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 6 525 тыс. руб. против 3 409 тыс. руб. за 2024 год. Себестоимость продаж составила 4 882 тыс. руб. против 1 721 тыс. руб. за 2024 год. Валовая прибыль по итогам 2025 года составила 1 643 тыс. руб. .

Управленческие расходы за 2025 год составили 2 062 тыс. руб. . По результатам основной деятельности организация получила убыток от продаж в размере 419 тыс. руб. . Для сравнения, в 2024 году прибыль от продаж составляла 863 тыс. руб. .

Прочие доходы за 2025 год составили 9 тыс. руб., прочие расходы — 25 тыс. руб. . Проценты к получению составили 86 тыс. руб. .

По итогам 2025 года убыток до налогообложения составил 349 тыс. руб., чистый убыток также составил 349 тыс. руб. . В 2024 году организация получила чистую прибыль в размере 678 тыс. руб. .

Заключительные сведения

На отчетную дату организация имеет положительный собственный капитал в размере 383 тыс. руб. и не имеет долгосрочных обязательств. Финансовое положение организации характеризуется снижением денежных средств и дебиторской задолженности при наличии краткосрочных заемных обязательств. Отчетные показатели сформированы на основании данных бухгалтерского учета ООО «ВЫМПЕЛ» за 2025 год.