ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ВЕРНЕР РУС ГМБХ»
WERNER RUS GESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG
ОГРН 1206600067112, ИНН 6671128881, КПП 667101001, ОКПО 46526687
Российская Федерация, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул.Сурикова, 6

Расчетный счет 40702810504000037592, Уральский филиал АО «Райффайзенбанк», БИК 046577906

Исх.№ _____ от «____» _____ _____г.

Пояснительная записка
К бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения: Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ВЕРНЕР РУС ГМБХ» зарегистрировано ИФНС по Верх-Исетскому р-ну г. Екатеринбурга 25.11.2025 ОГРН № 1206600067112, ИНН 6671128881, КПП 667101001.

Юридический адрес: Свердловская область,город Екатеринбург, улица Сурикова, дом 6, офис 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: один — Вернер Александр Александрович (ИНН 544609085208). Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД 46.73.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики: Учетная политика ООО «ВЕРНЕР РУС ГМБХ» утверждена приказом директора 25.11.2020г №2 Щербаковым Д.В.

- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по ФИФО.

- Нематериальные активы отсутствуют

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

- В организации формируются резервы по сомнительным долгам.

3. В состав расходов входят материальные затраты, оплата труда, отчисления на социальные нужды, энергоресурсы, прочие расходы.

4. Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 4116 тыс.руб., нераспределенная прибыль 2676,0 тыс.руб. Активы баланса 7678,0 тыс.руб.

5. Заемные средства и полученные/ выданные обеспечения у Общества есть в сумме 850 тыс.руб. .

6. События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

7. Судебные иски, находящиеся в производстве, отсутствуют.

8. Существенных изменений по статьям баланса нет.

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ВЕРНЕР РУС ГМБХ»
WERNER RUS GESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG
ОГРН 1206600067112, ИНН 6671128881, КПП 667101001, ОКПО 46526687
Российская Федерация, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул.Сурикова, 6

Расчетный счет 40702810504000037592, Уральский филиал АО «Райффайзенбанк», БИК 046577906

10. Информация по отчетным сегментам не формируется.

11. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам, выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе за вычетом НДС.

12. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов - остатки денежных средств на расчетных и специальных счетах;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

13. Расчеты в валюте и условных единицах отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ВЕРНЕР РУС ГМБХ» _____
(дата/печать/подпись)

30.03.2026г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	469	-	469	23 986	(24 150)	-	-	X	306	-	306
	5420	за 2024г.	-	-	-	469	-	-	-	X	469	-	469
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	18	-	18	390	(325)	-	-	-	84	-	84
	5421	за 2024г.	-	-	-	18	-	-	-	-	18	-	18
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	222	-	222	22 855	(22 855)	-	-	-	222	-	222
	5423	за 2024г.	-	-	-	222	-	-	-	-	222	-	222
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	229	-	229	741	(970)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	229	-	-	-	-	229	-	229
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	4 799	(346)	1 376	-	(2 080)	-	(1 020)	-	-	23	4 117	(1)
	5530	за 2024г.	-	-	4 799	-	-	-	-	-	-	-	4 799	(346)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	4 754	(346)	1 365	-	(2 080)	-	(1 020)	-	-	-	4 038	(1)
	5531	за 2024г.	-	-	4 754	-	-	-	-	-	-	-	4 754	(346)
Авансы выданные	5512	за 2025г.	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5532	за 2024г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Прочая	5513	за 2025г.	34	-	11	-	-	-	-	-	-	23	68	-
	5533	за 2024г.	-	-	34	-	-	-	-	-	-	-	34	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	4 799	(346)	1 376	-	(2 080)	-	(1 020)	X	-	23	4 117	(1)
	5520	за 2024г.	-	-	4 799	-	-	-	-	X	-	-	4 799	(346)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	5 263	791	-	(1 086)	-	-	-	23	4 991
	5580	за 2024г.	-	5 263	-	-	-	-	-	-	5 263
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	3 437	746	-	(142)	-	-	-	-	4 041
	5581	за 2024г.	-	3 437	-	-	-	-	-	-	3 437
авансы полученные	5562	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	97	46	-	(65)	-	-	-	23	100
	5583	за 2024г.	-	97	-	-	-	-	-	-	97
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	1 729	-	-	(879)	-	-	-	-	850
	5586	за 2024г.	-	1 729	-	-	-	-	-	-	1 729
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	5 263	791	-	(1 086)	-	X	-	23	4 991
	5570	за 2024г.	-	5 263	-	-	-	X	-	-	5 263

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Сущев Игорь Анатольевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	23 179	20 789
Расходы на оплату труда	5620	981	734
Отчисления на социальные нужды	5630	296	222
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 829	11 345
Итого по элементам	5660	32 285	33 090
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(15)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 285	33 075

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Сущев Игорь Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2026 г.