ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(текстовая форма)

Общество с ограниченной ответственностью "КСВ ВЕНТ"
ИНН 9702065968 **КПП** 770201001
за 2025 год

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "КСВ ВЕНТ" зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 27.03.2024 г. ОГРН № 1247700268958, действует на основании Устава.
Сокращенное наименование: ООО "КСВ ВЕНТ"
В течение 2024 года Организация юридический адрес не изменяла.
Местонахождение Общества: 107031, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, ул Кузнецкий Мост, д. 21/5
Высшим органом управления Общества является единственный участник Общества.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

ИМУЩЕСТВО ОБЩЕСТВА

Имущество Общества образуется из денежных и материальных средств, приобретенных в ходе ее хозяйственной деятельности, числящихся на балансе Общества, и имущества, арендованного у других предприятий, числящегося за балансом. Арендованное имущество в пояснениях в табличной форме не отражено в связи с тем, что арендодатель не предоставил сведения о стоимости арендованного имущества.

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Для выполнения уставных задач Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с учетной политикой Общества.
Обществом со дня регистрации применялась общая система налогообложения.
Общество является субъектом Малого предпринимательства Москвы в статусе Малое предприятие, о чем существует запись в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства Москвы от 10.04.2024г.

С 27 марта 2024 года Общество применяет пониженные ставки по страховым взносам, так как является внесенным в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Данные изменения в Налоговый кодекс были внесены Федеральным законом от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

Ставки по страховым взносам для организации составили:
Ставки по страховым взносам для организации в части выплат в пользу физических лиц свыше 1,5 МРОТ (на 01.01.2025 г составляет 22 440 рублей), размер страховых взносов в 2025 году составляет 15%;
взносы в ФСС (по нетрудоспособности и материнству) не уплачиваются.

Отчетность общества составлена в соответствии с Российскими правилами бухгалтерского учета. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности комиссией, созданной на основании приказа генерального директора Общества, проведена инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности:

Операции со связанными сторонами

Связанные стороны:

Краснова Екатерина Юрьевна	ИНН 522001237429	Владеет 100%

Бенефициарные владельцы:

Краснова Екатерина Юрьевна	ИНН 522001237429

За 2025 г Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	**Бухг. счет**	**Сумма операции / договора, руб.**	**Краткая характеристика**
	75,02	5 000 000,00	Расчеты по выплате дивидендов
	70	1 379 279,79	Начислена заработная плата за 2025г
	69	269 129,97	Начислены страховые взносы с заработной платы за 2025г

В Обществе установлены и соблюдались в 2025 году следующие элементы учетной политики:
1. Учет основных средств:
- основными средствами считаются предметы стоимостью свыше 100.000 рублей, используемые в течение длительного периода времени (более 1 года), характеризующиеся в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией.

В течение 2025 года не принимали к учету ОС.

2. Амортизация: согласно учетной политике применялся порядок начисления амортизации ОС линейным способом, с учетом пределов, установленных нормативными документами по каждой группе ОС.

3. Порядок отражения в бухгалтерском учете процесса приобретения и списания материалов:
- товарно-материальные ценности стоимостью менее 100 000 руб., списывались на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;
- учет приобретенных товаров и материалов производился по фактической себестоимости и номенклатуре;
- списание товаров и материалов производилось по мере их использования при выполнении услуг основной деятельности по средней себестоимости.
Сальдо на 31.12.2025г. отсутствует.
4. Учет незавершенных этапов работ.
По состоянию на 31.12.2025г. все объемы оказанных услуг, в соответствии с заключенными договорами, переданы Заказчику.

5. Нематериальные активы отсутствуют.
6. Учет затрат на производство:
в соответствии с действовавшими нормативными документами осуществлялся учет затрат методом калькулирования себестоимости, отдельно по видам деятельности и статьям затрат.

тыс. руб.

Наименование показателя	**2025г**	**2024г.**
Материальные затраты	98 243	-
Расходы на оплату труда	2 383	69
Отчисления на социальные нужды	510	21
Амортизация	-	-
Прочие затраты	11 080	89
Итого расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)	112 216	178

7. Дебиторская и кредиторская задолженность по статьям баланса

			(тыс. руб.)
Показатель		Остаток на 31.12.2025г	Остаток на 31.12.2024г
Дебиторская задолженность: краткосрочная - всего		**1 958**	**40 081**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		240	40 067
расчеты с покупателями и заказчиками		0	0
расчеты по налогам и сборам		1 705	0
расчеты с подотчетными лицами		0	0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		13	13
Кредиторская задолженность: краткосрочная - всего		**169**	**44 728**

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		37	0
авансы полученные		-	44 718
расчеты по налогам и сборам и социальному страхованию, сальдо ЕНС		132	6
задолженность перед персоналом по оплате труда		0	3
расчеты с подотчетными лицами		0	0

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Резерв под списание сомнительных долгов создается по итогам отчетного года по состоянию на 31 декабря.

По причине отсутствия в учете сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не создавался.

8. Финансовые вложения в организации отсутствуют.

9. Метод определения выручки от реализации работ и услуг и отражение ее в бухгалтерской отчетности в 2025 году:
- выручка от реализации работ и услуг определяется по мере оказания услуг «по начислению»;
- учет выполненных работ осуществляется в бухгалтерском учете в соответствии с Планом счетов по направлениям деятельности.

10. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на конец отчетного периода составляет 213,1 тыс.руб.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА за 2025 год

Объем выручки от продажи продукции – 125 280 тыс. руб.
Себестоимость продаж – 109 882 тыс. руб.
Управленческие расходы – 2 334 тыс. руб.

Прибыль от продаж – 13 063 тыс. руб.
Проценты к получению – 2 086 тыс руб

Прочие расходы – 42 тыс. руб.

Прибыль до уплаты налога на прибыль - 15 107 тыс. руб.

Налог на прибыль – 3 778 тыс. руб.

Чистая прибыль: 11 330 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников – 0,2 чел.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, иными нормативно-правовыми актами с применением комплекса компьютеризации бухучета фирмы «1С».

Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют , так как судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

События после отчетной даты 31.12.2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО "КСВ ВЕНТ"отсутствуют.