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

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕНТПРОМ СЕРВИС»

(ООО «ВЕНТПРОМ СЕРВИС»)

ИНН 7801669519, КПП 780101001, ОГРН 1197847159399

Адрес: 199155, Город Санкт-Петербург, пер. Декабристов, дом 7, литер Н, помещение 9Н (1-2)

1. Общая информация об организации

ООО «ВЕНТПРОМ СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей с 17.07.2019г. в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в статусе микропредприятие 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.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

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

46.90 — Торговля оптовая неспециализированная.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 год составила 2 человека.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Михайлов максим Анатольевич, доля участия — 100 процентов, изменений в составе участников за 2025 год не произошло.

2. 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.

За отчетный период корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Учетная политика

Способы ведения бухгалтерского учета установлены в Учетной политике организации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Налоговый учет в ООО «ВЕНТПРОМ СЕРВИС» осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета организации.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

На балансе компании нет основных средств, следовательно, амортизация не начислялась. Приобретений, выбытий и переоценки основных средств не производилось.

5. Аренда

По договору аренды № Д-298 от 01.08.2025г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 199155, Город Санкт-Петербург, пер. Декабристов, дом 7, литер Н, помещение 9Н (1-2)

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. 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.

На отчетную дату запасы компании составляют 1 935 тыс.руб. данный показатель сформирован на основании инвентаризации, проведенной 28.11.2025г.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации, в сравнении с предыдущим периодом увеличилась, за отчетный период данный показатель составил 6 857 тыс.руб. Наращение данного показателя связано с увеличением объема продаж, а также повышением цен на реализацию, обусловленное ростом затрат на себестоимость и инфляционными ожиданиями.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовала информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях, которая не подлежит к раскрытию.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Петров Андрей Валерьевич (Решение № 1 от 05.07.2019г.). Главный бухгалтер — Петров Андрей Валерьевич.

10. 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.

Генеральный директор ООО «ВЕНТПРОМ СЕРВИС» Петров А.В.

Главный бухгалтер ООО «ВЕНТПРОМ СЕРВИС» Петров А.В.