

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "Вега" за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью "Вега". Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Вега»

Адрес (местонахождение) юридического лица: 630032, Новосибирская обл., Новосибирск г, Планировочная ул, дом № 18/1, оф.222

Местонахождение постоянно действующего исполнительного органа: 630032, Новосибирская обл, Новосибирск г, Планировочная ул, дом № 18/1, оф.222

Телефон: (383) 335-77-67

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Вега» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №16 по Новосибирской области от 28 августа 2012 года;

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 54 № 004636834

Основной государственный регистрационный номер: 1125476131208

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5404467431

Бухгалтерская отчетность ООО «Вега» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал ООО «Вега» (далее - Общество) составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности - 46.73.3 Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием

Списочная численность работников ООО «Вега» на 31.12.2025 г. составила 2 человека

Органом управления является директор.

В 2025 году, по итогам 2024 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 186000 тыс. рублей.

В отчетном году филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Информация о связанных сторонах

1. Учредитель Чеботарева Екатерина Михайловна - 50% доли собственности в УК, занимает должность Директора.
2. Учредитель Пронкевич Александр Михайлович - 50% доли собственности в УК.

3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Вега», (далее - Учетная политика), утвержденная приказом директора от 30.12.2024 №3, разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- Продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- Обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- Обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Вега».
Бухгалтерская отчетность ООО «Вега», составлена на основании действующих ФСБУ и ПБУ. Как малое предприятие, которое ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке, организация не применяет:
ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- Организация применяет ФСБУ 4/2023 “Бухгалтерская (финансовая) отчетность” (утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, в ред. от 07.11.2025, с учетом пунктов 51-54 Стандарта) и составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность. В состав упрощенной бухгалтерской отчетности включаются: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и Пояснения."
- В организации применяется линейный метод амортизации.
- Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета определены методом начисления.
- Применен способ списания материально-производственных запасов – ФИФО

4.Расшифровка дебиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Информация по видам дебиторской задолженности в составе строки 1230 бухгалтерского баланса.

В состав строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года включены:

* Авансы, перечисленные поставщикам/подрядчикам по договорам на приобретение товарно-материальных ценностей, оказание услуг в размере 515 513 тыс. руб. 95 копеек.

* Задолженность по договорам с «Покупателями и заказчиками» за реализацию и поставку товаров, работ, услуг на сумму 161 229 тыс. рублей 94 копейки.

* Сальдо по ЕНС в размере 4 614 тыс. рублей 83 копейки.

5. Расшифровка кредиторской задолженности

Информация по кредиторской задолженности в бухгалтерском балансе. В состав строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года включены:

*

Задолженность по договорам на приобретение товарно-материальных ценностей в размере 208 350, 46 тыс. руб., подлежащая оплате в течение 12 месяцев после отчетной даты.

*

Авансы, полученные от «Покупателей и заказчиков» на сумму 578 102 тыс. руб. за поставку товаров и выполнение работ.

* Расчеты по налогам и сборам 81 562,43 тыс. руб.

6. События после отчетной даты:

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 отчетный год, не происходили.