

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### ООО «ВЕРЕС» ЗА 2025 ГОД

##### I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ (ОБНОВЛЕННЫЕ)

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕРЕС» (далее – Общество) создано **13 мая 2005 года**.

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ВЕРЕС»

**Сокращённое наименование:** ООО «ВЕРЕС»

**ИНН** 7224029672 **КПП** 720301001

**ОГРН** 1057200665741 **дата регистрации:** 13.05.2005

**ОКПО** 76838183 **ОКАТО** 71401364000 **ОКТМО** 71701000001

**ОКФС** 16 (частная собственность)

**ОКОГУ** 4210014 (организации, учреждённые юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно)

**Юридический адрес:** 625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Урицкого, д. 36, этаж 4, помещ. 2

**Фактический адрес:** 625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Урицкого, д. 36, этаж 4, помещ. 2

##### Информация об исполнительных и контрольных органах

Функции единоличного исполнительного органа (директора) исполняет **Матвеев Тимофей Германович** (с 10 июля 2008 г. по настоящее время).

Ревизионная комиссия в Обществе не избирается.

##### Уставный капитал

Уставный капитал составляет **10 000** (Десять тысяч) рублей, полностью оплачен.

##### Участники – физические лица:

ФИО	ИНН	Доля в УК, %	Стоимость доли, руб.
Матвеев Тимофей Германович	(указать при наличии)	100	10 000

## **Основные виды деятельности Общества**

**Основной вид деятельности (ОКВЭД 68.20.2):** Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

## **Дочерние и зависимые общества**

Дочерних и зависимых обществ нет.

## **Филиалы, представительства, другие обособленные подразделения**

Общество не имеет филиалов и представительств.

## **Лицензии на осуществление вида деятельности**

Общество не имеет лицензий на осуществление отдельных видов деятельности.

## **Информация о численности персонала и заработной плате**

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет **1 человек** (31 декабря 2024 г. – 1 человек, 31 декабря 2023 г. – 1 человек). Среднемесячная заработная плата за 2025 год – **40 048 руб.** (рассчитана исходя из годового начисления 480 580 руб. и среднесписочной численности 1 чел.).

## **Налоговый режим**

Общество применяет **упрощенную систему налогообложения (УСН)**. Налоговый орган: Инспекция ФНС России по г. Тюмени № 3 (с 27 февраля 2015 г.).

Общество является **микропредприятием** (сведения включены в реестр МСП 1 августа 2016 г.).

## **Организация ведения бухгалтерского учёта**

Ведение бухгалтерского учёта и хранение документов бухгалтерского учёта организуются Генеральным директором Матвеевым Тимофеем Германовичем. Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся **Генеральным директором**. Аудитор не привлекался.

## **II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся обособленно в случае их существенности (существенным признается показатель, составляющий 5% и более от соответствующего итога).

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### **2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Основные средства отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Срок полезного использования (лет)
Здания и сооружения	30 – 50
Машины и оборудование	5 – 7
Транспортные средства	3 – 5
Прочие	2 – 3

Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта.

### 2.3. ЗАПАСЫ

Запасы признаются по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

### 2.4. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка признается по мере отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления расчетных документов покупателю. Расходы признаются в том периоде, в котором они понесены.

## III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

### 3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Первоначальная стоимость основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Здания и сооружения	10 901	10 901
Транспортные средства	10 190	3 890
Итого	21 091	14 791

Движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.)

Показатель	Здания и сооружения	Транспортные средства	Итого
Первоначальная стоимость на 01.01.2025	10 901	3 890	14 791
Поступление	–	6 300	6 300
Выбытие	–	–	–

Показатель	Здания и сооружения	Транспортные средства	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2025	10 901	10 190	21 091

#### Амортизация основных средств (тыс. руб.)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Накопленная амортизация	20 091	19 437
в т.ч. по зданиям	16 250	16 250
по транспортным средствам	3 841	3 187

#### Остаточная стоимость основных средств (тыс. руб.)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Здания и сооружения	10 901	10 901
Транспортные средства	6 349	703
<b>Итого</b>	<b>17 250</b>	<b>11 604</b>

**Пояснения:** В 2025 году приобретен автомобиль EXEED Exlantix ET первоначальной стоимостью 6 300 тыс. руб. Амортизация по нему не начислялась (введен в эксплуатацию в декабре). Полностью самортизированы объекты: HAVAL F7, два нежилых помещения на ул. Урицкого. Земельный участок (п. Боровский) амортизации не подлежит.

### 3.2. ЗАПАСЫ

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 запасы (счет 10) на балансе Общества отсутствуют.

### 3.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Остаток на расчетном счете (сч. 51)	295	2 403

### 3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

(тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Покупатели и заказчики (сч. 62)	1 186	1 392
Авансы выданные (сч. 60, дебет)	327	152
<b>Итого дебиторская задолженность</b>	<b>1 513</b>	<b>1 544</b>

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

### 3.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

(тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Поставщики и подрядчики (сч. 60, кредит)	9	–
Авансы полученные (сч. 62, кредит)	96	–
Задолженность по оплате труда (сч. 70)	105	38
Задолженность по налогам и сборам (сч. 68)	245	122
Переплата подотчетному лицу (сч. 71, кредит)	11	–

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
<b>Итого кредиторская задолженность</b>	<b>466</b>	<b>160</b>

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

### 3.6. РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ

(тыс. руб.)

Показатель	2025 год	2024 год
Начислено по оплате труда (сч. 70)	481	–
Выплачено	338	–
Задолженность на конец года	105	38

### 3.7. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ

**Счет 68 «Расчеты по налогам и сборам» (тыс. руб.)**

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Кредитовое сальдо (задолженность перед бюджетом)	245	122

**Счет 69 «Страховые взносы» (тыс. руб.)**

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Дебетовое сальдо (переплата)	9	11

### 3.8. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(тыс. руб.)

Показатель	2025 год
Выручка (сч. 90.01)	3 406
Себестоимость продаж (сч. 90.02)	1 629
<b>Валовая прибыль</b>	<b>1 777</b>

### 3.9. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

(тыс. руб.)

Показатель	2025 год
Прочие доходы (сч. 91.01)	343
Прочие расходы (сч. 91.02)	63
<b>Сальдо прочих доходов и расходов</b>	<b>280</b>

### 3.10. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

В связи с применением упрощенной системы налогообложения Общество освобождено от уплаты налога на прибыль организаций в соответствии с п. 2 ст. 346.11 НК РФ. При этом Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», поскольку указанное Положение обязательно для применения только плательщиками налога на прибыль. Обязательства по уплате единого налога, уплачиваемого в связи с применением УСН, отражены по кредиту счета 68 в сумме **244 553,94 руб.** (в соответствии с данными счета 68 ОСВ).

### 3.11. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

(тыс. руб.)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сальдо счета 84	8 974	6 975

### 3.12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ

(тыс. руб.)

Элемент затрат	2025 год
Материальные затраты	–
Расходы на оплату труда	481
Отчисления на социальные нужды	125
Амортизация	747
Прочие затраты	276
<b>Итого</b>	<b>1 629</b>

**Примечание:** Итого расходов по обычным видам деятельности соответствует себестоимости продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах).

### **3.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков на 31.12.2025 составляет **105** тыс. руб. (включая страховые взносы). Иных оценочных обязательств не формировалось.

### **3.14. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. События (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, не установлены.

### **3.15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

---

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (Матвеев Т.Г.)

Дата 31 марта 2026 г.