

Общество с ограниченной ответственностью «Ферег Москва»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ферег Москва»

1.2. Юридический адрес_101000, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Басманный, пер. Подсосенский, д. 20, стр. 1, помещ.2/1.

1.3. Дата государственной регистрации 08.12.2003 г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
ОП «Балашиха»	5
Отдел продаж	3

1.6. Уставный капитал составляет 1801000 рублей.

Участниками являются:

- Булатов Валерий Александрович с долей 80 процентов;
- Бобков Алексей Леонидович с долей 10 процентов;
- Вольнов Валентин Валентинович с долей 10 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов;
- 46.73.8 Торговля оптовая напольными покрытиями (кроме ковров);
- 52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Булатов Валерий Александрович (Приказ № 1 от 08.12.2003 г.)

Главный бухгалтер Общества: _____ (номер и дата приказа).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Феррег Москва» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

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.

Положения учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по стоимости приобретения.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует:

- помещение по ДС от 01.12.2024 г. к договору аренды № 117 от 01.04.2024 без права выкупа;

- помещение по Договору аренды № ВС_RA-17024 от 01.09.2024 г. с дополнительным соглашениями без права выкупа.

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основное средство	Инв. №	Первоначальные сведения			Параметры начисления амортизации		
		Дата принятия к учету	Срок полезного использования, мес		Бухгалтерский учет и налоговый учет		
			Регл. учет	БУ	НУ	Начисление амортизации	Метод начисления
ООО "Феррер Москва"							
Основное подразделение							
Прицеп ССТ-7132-02	00-000036	№ 0000-000004 от 01.12.2021	85	85	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256 GB	00-000037	№ 0000-000005 от 29.12.2021	37	37	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
Смартфон Apple iPhone 14 256 GB	00-000047	№ 0000-000004 от 19.12.2023	13	13	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
КомпьютерCore i7 и монитор 32" SANC M3238QPD	00-000048	№ 0000-000001 от 21.03.2024	25	25	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
Автомобиль GEELY MONJARO	00-000049	№ 0000-000002 от 07.03.2024	37	37	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 256 GB Black Titanium	00-000053	№ 0000-000003 от 28.08.2024	25	25	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)
Смартфон Apple iPhone 14 Pro Max	00-000044	№ 0000-000001 от 11.03.2023	13	13	Да	Линейный	Амортизация (счет 44.01)

Автомобиль Haval F7x	00-0000 45	№ 0000-000002 от 18.11.2023	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Капитальный ремонт Автомобиля Haval F7x	00-0000 60	№ ОС 0000-000004 от 01.09.2025	19	19	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
ОП "Балашиха"							
Электроштабелер XILIN	00-0000 46	№ 0000-000003 от 18.12.2023	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Блок-контейнер БК-015	00-0000 56	№ 0000-000001 от 10.03.2025	68	68	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
CBD15W-II Li Транспортировщик XILIN 056486	00-0000 58	№ 0000-000002 от 08.11.2025	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Кап.вложения в штабелер Rocla	00-0000 59	№ 0000-000003 от 25.12.2025	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Передвижная погрузочная эстакада "Стандарт"	00-0000 42	№ 0000-000001 от 16.05.2022	25	25	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Тележка гидравлическая паллетная	00-0000 43	№ 0000-000002 от 27.05.2022	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Автопогрузчик Komatsu FD-18T-21	00-0000 29	№ 0000-000001 от 18.11.2020	36	36	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)
Тележка гидравлическая	00-0000 30	№ 0000-000002 от 18.11.2020	37	37	Да	Линейны й	Амортиза ция (счет 44.01)

	УУ	26.0 5.20 20	223 200,00	223 200, 00	205 320,0 0	17 880, 00		17 880,0 0	223 200, 00	223 200,0 0	
Итог о	БУ			223 200, 00	204 600,0 0	18 600, 00		18 600,0 0	223 200, 00	223 200,0 0	
	НУ			223 200, 00	204 600,0 0	18 600, 00		18 600,0 0	223 200, 00	223 200,0 0	
	ПР										
	ВР										
	УУ			223 200, 00	205 320,0 0	17 880, 00		17 880,0 0	223 200, 00	223 200,0 0	

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят рекламные материалы.

10.01, Сырье и материалы	Начальное сальдо		
Рекламный дисплей "Ёлочка"	Начальное сальдо		
	41		124 000,00
	44		9 300,00
	60	142 600,00	
	Оборот	142 600,00	133 300,00
	Конечное сальдо	9 300,00	

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—
Нематериальные активы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 49 215,6 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 5069,6 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со увеличением спроса на услуги на услуги хранения и расширение клиентской базы потребителей услуг и покупателей напольных покрытий. Однако расходы организации 38 355,7 тыс. руб., что на 9298,3 тыс. руб. больше расходов 2024 г. Основные факторы, которые привели к получению убытка по итогам 2025 г.:

показатель	Удельный вес показателя общей сумме управленческих расходов (%)	Расходы 2024 г.	Расходы 2025 г.	Увеличение (тыс.руб)	% увеличения к 2024 г.
Расходы на аренду	46,1	12289,2	17963,0	5673,8	46,2
Зарплата и страховые взносы	30.5	9834,0	11698,9	1864,9	19,0

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами являются учредители компании, поименованные в п. 1.6. с бенефициарами заключены договора займа

ФИО	Адрес регистрации	№ и дата договора	Сумма полученног о займа на начало года (руб.)	Сумма полученног о займа на конец года (руб.)	Сумма начисленны х процентов за 2025 г. (руб.)
Булатов Валерий Александрович	Г. москва, пер. Весковский, д.3, кв. 96	Договор займа № 1 от 13.11.2023 г.	2850000	3540000	496541
Бобков Алексей Леонидович	Московская область, г. Люберцы, пр-т Победы, д. 13, кв. 133	Договор займа № 2 от 01.03.2024 г.	2124000	2649000	374722

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	395	4328	5076

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор

Булатов В.А.
