

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕРСИЯ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование- ООО «ВЕРСИЯ». Юридический адрес-456300, Челябинская область, г. Миасс, Тургоякское шоссе, 2/22. Дата государственной регистрации 05.06.1998.

Основной вид деятельности-**деятельность в области архитектуры**. Кроме того организация занимается и другими видами деятельности - деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях. Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 12 человек, фактическая -14 человек.

Наименование отделов	Численность
Управление	3
Проектное	7
Инженерных изысканий	2
Строительное	2

Уставной капитал составляет 10 тыс. рублей. Единственным участником общества является Майборода М.В. с долей 100%. Дивиденды на 2025 год не начислялись

Директор общества-М.В.Майборода. Главный бухгалтер-Т.Б.Крюкова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Версия» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ)

ООО «Версия» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Версия» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация в 2025 году арендовала офисные помещения по адресу: Челябинская область, г. Миасс, Тургоякское шоссе, 2/22. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с пп «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду. Организация в 2025 году не получала господомощь.

3. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	-
Материально-производственные запасы	26.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	26.12.2025	-

В ходе проведения инвентаризации недостатч, излишков и прочих расхождений не выявлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14 988 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 719 тыс.руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением стоимости и спроса на услуги. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности заказчиков.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести свою деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

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

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Таблица 4.1	Пункты 5, 13, 32, 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага. Таблица 6.1.	
Расходы	Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 №94н), пункт 7 ПБУ 1/2008
Дебиторская задолженность	Обществом создан резерв по сомнительным долгам. Таблица 7.1	
Кредиторская задолженность	Обществом списана просроченная кредиторская задолженность. Таблица 8.1.	

7. Расходы по обычным видам деятельности.

Таблица №10

8. Информация не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы, финансовые вложения.

9. Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года

Директор ООО «Версия»

Майборода М.В.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование		Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
показателя			перво-началь-ная	накоп-ленные аморти-	посту-пило	списано		амор-тиза-ция	обесце-нение	переоценка		перекласси-фицировано		перво-началь-ная	накоп-ленные аморти-	
			(пере-оценен-ная) стои-мость	зация и обесце-нение		перво-началь-ная (пере-оценен-ная) стои-мость	накоп-ленные аморти-зация и обесце-нение			перво-началь-ная (пере-оценен-ная) стои-мость	накоп-ленная аморти-зация	перво-началь-ная (пере-оценен-ная) стои-мость	накоп-ленные аморти-зация и обесце-нение	(пере-оценен-ная) стои-мость	зация и обесце-нение	
Основные средства (за исключением инвестиционно й		за год 2025 г.	167320	(144559)	334275	()		(26322)						501595	(170881)	
		за год 2024 г.	167320	(110416)				(34143)							167320	(144559)
	в том числе:	За год 2025 г.	167320	(144559)	334275	()		(26322)						501595	(170881)	
	машины и оборудование	за год 2024 г.	167320	(110416)				(34143)						167320	(144559)	
Инвестиционна я недвижимость - всего		За год 2025 г.		()		()		()								
		за год 2024 г.		()		()		()								
	в том числе:	за год 2025 г.		()		()		()								
	(групп а)	за год 2024 г.		()		()		()								

6.1. Наличие и движение запасов

6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()				()
	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
в том числе: перед покупателями и заказчиками	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	816835	()	1091501		(850437)	()			1057899	(190674)
	за год 20 24 г. ³	2707456	()	1822507		(3713128)	()			816835	()
	за год 20 25 г. ²	766766	()	1040501		(796944)	()			1010323	(190674)
в том числе: перед покупателями и заказчиками	за год 20 25 г. ²		()			(796944)	()				()
	за год 20 24 г. ³	2607761	()	1745005		(3586000)	()			766766	()
Итого	за год 20 25 г. ²	816835	()	1091501		(850437)	()		X	1057899	(190674)
	за год 20 24 г. ³	2707456	()	1822507		(3713128)	()		X	816835	()

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ год 20 24 г. ³				(_____)	(_____)		
в том числе:	за _____ год 20 25 г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ год 20 24 г. ³				(_____)	(_____)		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	11347626	11899565		(8904780)	(110000)		14232411
	за _____ год 20 24 г. ³	9492016	6791610		(4886000)	(50000)		11347626
	в том числе:							
кредиторская задолженность	за _____ год 20 25 г. ²	11347626	11899565		(8904780)	(110000)		14232411
	за _____ год 20 24 г. ³	9492016	6791610		(4886000)	(50000)		11347626
Итого	за _____ год 20 25 г. ²	11347626	11899565		(8904780)	(110000)	X	14232411
	за _____ год 20 24 г. ³	9492016	6791610		(4886000)	(50000)	X	11347626

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 24 г. ²	За <u>год</u> 20 25 г. ³
Материальные затраты	3475656	3571057
Затраты на оплату труда	6502850	7751894
Отчисления на социальные нужды	1429981	1912556
Амортизация	34143	26321
Прочие затраты	1153266	778739
Итого по элементам	12595896	14040567
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-527528	-409998
Итого расходы по обычным видам деятельности	12068368	13630569