Общество с ограниченной ответственностью "ФЛОРТЕК"
ИНН 3664126550 , КПП 366101001, ОГРН 1133668024599 от 17.05.2013 года
394010, Воронежская область, г Воронеж, ул Богдана Хмельницкого, дом 56Д, квартира 105

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФЛОРТЕК» за 2025 год

г. Воронеж 31 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ФЛОРТЕК» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
— Бухгалтерский баланс;
— Отчет о финансовых результатах;
— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Информация о размере и структуре уставного капитала:
Уставный капитал — 17 000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю — Локтев Владимир Васильевич.

1. Информация об органах управления:
Единоличный исполнительный орган — Локтев Владимир Васильевич,
Решение № 5 от 17.05.2023 года сроком на 5 лет.
Главный бухгалтер — Локтев Владимир Васильевич.

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год
Выручка составила:
по основному виду деятельности — 47 533 466,00 рублей; внереализационные доходы – 10 210 рублей.
Затраты составили:
приобретение услуг и материалов — 45 141 331,00 рублей; внереализационные расходы – 909 012,00 рублей.
Оплата труда — 1 892 721,00 рублей; налоги с ФОТ – 562 125,56 рублей.

3. Основные положения учетной политики
Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление Бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.
Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

4. Ключевые положения учетной политики по разделам учета.
Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом, переоценка не проводится.
Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.
Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

5. Движение по расчетному счету: оплата от покупателей в сумме 53 348 017.60 рублей; оплата поставщикам (подрядчикам) в сумме 48 999 928,13 рублей; платежи в бюджет в сумме 1 464 630,43 рублей; оплата труда в сумме 1 489 856,55 рублей.

Директор ООО «ФЛОРТЕК»
Локтев Владимир Васильевич