

Общество с ограниченной ответственностью «ВАШ»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации

- 1.1** Сокращенное наименование – ООО «ВАШ»
- 1.2** ИНН 3665123150 КПП 366501001 ОГРН 1163668065010
- 1.3** Юридический адрес: 394052 г.Воронеж, улица Острогжская, дом. 111, ПОМ.3
- 1.4** Дата государственной регистрации – 14.03.2016г.
- 1.5** Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.
- 1.6** Директор Шишов Валерий Анатольевич (единственный учредитель)
Главный бухгалтер Теплинская Наталья Николаевна
- 1.7** Основной ОКВЭД 47.29.11 Торговля розничная молочными продуктами в специализированных магазинах
Дополнительный ОКВЭД 47.29.3 Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах
- 1.8** Режим налогообложения: Общая система
- 1.9** Общество является субъектом малого предпринимательства
- 1.10** Среднесписочная численность за 2025 год – 115 человек.
- 1.11** Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. не подлежит аудиту.

2. Учетная политика

- 2.1** Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»
- 2.2** Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.3** Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.4** Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

2.5 В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

3.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

4.1 К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

4.2 Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

4.3 Переоценка основных средств Обществом не производится.

4.4 Объектов недвижимости, относящихся к основным средствам, по состоянию на 31.12.2025 года на балансе нет.

5. Запасы

5.1 Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

5.2 Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

6. Дебиторская задолженность

6.1 Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 2 020 тыс. руб.

- авансы, выданные поставщикам – 1 967 тыс. руб.
- переплаты по налогам и взносам – 6 тыс. руб.
- прочие дебиторы – 47 тыс. руб.

7. Заемные средства

7.1 Сумма в размере 30 000 тыс. руб. представляет собой беспроцентный займ, предоставленный Обществу единственным учредителем. Цель займа: финансирование текущей деятельности Общества.

8. Кредиторская задолженность

8.1 Кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 50 271 тыс. руб.

- задолженность поставщикам – 47 791 тыс. руб.
- задолженность по налогам и взносам – 2 480 тыс. руб.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

9.1 В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления пояснений 31 марта 2026г.