

Общество с ограниченной ответственностью «ВИТРАЖСТРОЙ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «ВИТРАЖСТРОЙ»

1.2. Юридический адрес: 125362, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Покровское-Стрешнево, ул Тушинская, д. 11, помещ. 1П

1.3. Дата государственной регистрации 17.06.2008г.

1.5. Численность сотрудников: 10

1.6. Уставный капитал составляет 12 000-00. Единственным участником Общества является Турков Д.А.

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

- 43.3 Работы строительные отделочные – основной вид деятельности
- 25.12 Производство металлических дверей и окон
- 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий
- 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей
- 42.12 Строительство железных дорог и метро
- 42.13 Строительство мостов и тоннелей
- 43.31 Производство штукатурных работ
- 43.32 Работы столярные и плотничные
- 43.34 Производство малярных и стекольных работ
- 43.34.2 Производство стекольных работ
- 43.91 Производство кровельных работ

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Турков Д.А.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Информация об учетной политике

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные

активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.мортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. Общество применяет упрощённые способы учёта: капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020; основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020; Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

3. Основные средства													
3.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	1 252	(1 222)	-	-	-	(12)	-	-	-	1 252	(1 234)
	5210	за 2024г.	1 252	(1 211)	-	-	-	(12)	-	-	-	1 252	(1 222)

4. Инвентаризация

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

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

5. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021

ГОД.

5. Запасы													
5.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	24 247	-	24 247	115 554	(133 704)	-	-	X	6 097	-	6 097
	5420	за 2024г.	10 779	-	10 779	93 356	(79 888)	-	-	X	24 247	-	24 247
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	24 094	-	24 094	48 926	(67 076)	-	-	-	5 944	-	5 944
	5421	за 2024г.	10 628	-	10 628	53 644	(40 178)	-	-	-	24 094	-	24 094
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	153	-	153	-	-	-	-	-	153	-	153
	5423	за 2024г.	152	-	152	4	(3)	-	-	-	153	-	153
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	66 628	(66 628)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	39 708	(39 708)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Аренда

По договору аренды № 29-100125-02 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 119634, Москва г, Чоботовская ул, дом № 17, помещение I Ком 2. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Основные показатели деятельности организации

7.1 В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «производство и реализация молочной продукции» — 80 556 613,65 рублей;

7.2 Затраты на производство и реализацию продукции: амортизация ОС — 11 655,54 рублей; приобретение сырья, материалов для производства работ — 66 745 860,53 рублей; фонд оплаты труда — 5 028 000,00 рублей; отчисления на социальные нужды — 1 405 332,00 рублей; косвенные расходы — 3 461 526,55 рублей.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. .

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

Выручка Общества за отчетный период составила 80 556 613,65 руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 544 тыс. руб. В отчетном году производилась выплата дивидендов единственному участнику общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, в сумме 1 150 000 руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.»