

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2025 год.

1. Вводная часть

Общество с ограниченной ответственностью «ВНР» (далее – ООО «ВНР») создано в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», ст.ст. 87-94 Гражданского кодекса РФ и зарегистрировано в налоговом органе 21.09.2022 года. ИНН 5406826037, КПП 540601001, ОГРН 1225400038093. Юридический адрес: Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Мичурина, д.20/1, помещение 2.

Целью деятельности ООО «ВНР» является получение прибыли.

Бенефициарными владельцами являются Акционерное общество «Агентство развития жилищного строительства Новосибирской области» (ОГРН 1105406015835, ИНН 5406570272), доля в уставном капитале 50 % номинальной стоимостью 1 000 000 рублей, и Акционерное общество «Корпорация развития Новосибирской области» (ОГРН 1055475009820, ИНН 5433158910), доля в уставном капитале 50 % номинальной стоимостью 1 000 000 рублей.

2. Краткая информация по учетной политике

Настоящая отчетность подготовлена ООО «ВНР» в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации.

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, используемые для управленческих нужд ООО «ВНР», способные приносить экономические выгоды ООО «ВНР».

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Учет запасов ведётся ООО «ВНР» в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта «Запасы» ФСБУ 5/2019, утверждённым приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Переход на ФСБУ осуществлен перспективно, существенное влияние на отчетность отсутствует.

Учет договоров аренды ведётся ООО «ВНР» в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 25/2018, утверждённым приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

ООО «ВНР» ведёт отдельный учет расчетов с контрагентами по методу начислений.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

3. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности

Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса ООО «ВНР» на 31.12.2025 формы по ОКУД №0710001 (далее – Бухгалтерский баланс) отражена:
- сумма основных средств ООО «ВНР» в размере 226,0 тыс. рублей.

Запасы

На балансе ООО «ВНР» запасы на общую сумму 141,0 тыс. рублей (строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса).

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 на балансе ООО «ВНР» числится дебиторская задолженность в размере 195 033,00 тыс. рублей, в том числе:

- авансовые платежи, выплаченные ООО «ВНР» субподрядным организациям;
- авансовые платежи, подученные ООО «ВНР» от заказчика;
- задолженность по расчетам с подотчётами лицами.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств ООО «ВНР» на банковских счетах по состоянию на 31.12.2025 составил 1 396,00 тыс. рублей, отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 на балансе ООО «ВНР» числится кредиторская задолженность в размере 54 649,00 тыс. рублей (строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса), в том числе:

- задолженность ООО «ВНР» за выполненные работы субподрядных организаций;
- задолженность ООО «ВНР» по расчетам с подотчётами лицами;
- задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению.

Капитал

По строке 1310 «Уставной капитал» Бухгалтерского баланса отражена сумма уставного капитала ООО «ВНР».

По строке 1350 «Добавочный капитал» Бухгалтерского баланса отражена сумма добавочного капитала ООО «ВНР».

4. Связанные стороны

Связанными сторонами ООО «ВНР» являются учредители Акционерное общество «Агентство развития жилищного строительства Новосибирской области» (ОГРН 1105406015835, ИНН 5406570272) и Акционерное общество «Корпорация развития Новосибирской области» (ОГРН 1055475009820, ИНН 5433158910).

Высшим коллегиальным органом ООО «ВНР» является Общее собрание Участников Общества.

Органом, осуществляющим надзор за деятельностью ООО «ВНР» является Совет директоров Общества.

Единоличным исполнительным органом ООО «ВНР» является генеральный директор ООО «ВНР».

5. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на деятельность ООО «ВНР» и его финансовое положение, не выявлено.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

За период 2025 года ООО «ВНР» осуществлялась деятельность по проведению восстановительного ремонта многоквартирных жилых домов на территории Донецкой Народной Республики, г. Мариуполь, по приобретению имущества для деятельности ООО «ВНР», а также иная административно-хозяйственная деятельность, направленная на осуществление основных задач, установленных Уставом ООО «ВНР».

В 2026 году ООО «ВНР» планирует продолжать осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор



А.С. Аринчин