Общество с ограниченной ответственностью «Венера»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «Венера»

1.2. Юридический адрес: 612730, Кировская область, Омутнинский р-н, п.Песковка. ул.Ленина, д.82 кв.76

1.3. Дата государственной регистрации: 12.12.2006 г.

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025: 6 человек

1.6. Уставный капитал составляет 20000,00руб.

Участниками являются:

- Тебенькова Наталья Николаевна с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности:

- 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)
- 56.30 Подача напитков -основной вид деятельности.
- 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Тебенькова Наталья Николаевна (Приказ № 1 от 08.06.2010)
Главный бухгалтер Общества: отсутствует.

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.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Применение специальных налоговых режимов и льгот в 2025 году

В 2025 году организация применяла Упрощенную систему налогообложения, при котором объектом налогообложения выступают Доходы, уменьшенные на величину расходов. Доходы для целей бухгалтерского и налогового учёта признаются по мере поступления денежных средств на расчётный счёт и в кассу организации (кассовый метод).

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

4.1. Основные средства

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств

Строка 1150 «Основные средства»», графа на «На 31 декабря 2025г».,тыс.руб	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	532

4.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025г нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

4.3. Запасы

Запасы представлены преимущественно товарами на складе для приготовления напитков.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г.", тыс.руб	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	2 487

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность сформирована преимущественно расчетами с поставщиками.

Дебиторская задолженность, руб	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	103
Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	2 033

4.5. Денежные средства

Денежные средства размещены на расчетных счетах в банках и в кассе. Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Организация использует сч.57 Переводы в пути для отражения платежей по платежным картам. В связи с этим выручка в отчете о финансовых результатах разнится с выручкой по НД по УСН за 2025г на сумму сальдо по 57 счету. Налогооблагаемый доход будет отражен в 2026 году при поступлении на расчетный счет.

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г.", тыс.руб	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50	15
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	28
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 57	13
Итого по строке:	**56**

4.6. Налоги и расчеты с бюджетом

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату является текущей и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Налогооблагаемая выручка организации за отчетный период составила 19645612 руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 13%.

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г., тыс.руб		
Себестоимость продаж - товары, продукты, используемые в основном производстве		16 207
Коммерческие расходы, в т.ч: -аренда -коммунальные платежи - хозтовары -программное обеспечение - охрана -прочее	 156 4 89 6 51	306
Управленческие расходы -Оплата труда, -Страховые взносы, -Взносы НС и ПЗ	 1 178 453 6	1 637
Прочие расходы (2350) - за 2025 г., тыс.руб		
Услуги банков		185
Итого по строке		18 335

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель Подпись Тебенькова Н.Н.