

Общество с ограниченной ответственностью «Гармония Севера»

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гармония Севера»

1.2. Юридический адрес 183038, Мурманская обл., Мурманск г, Софьи Перовской ул., дом 13, квартира 31

1.3. Дата государственной регистрации 07.12.2012 года

1.5. Численность сотрудников: 1 (Директор предприятия)

**1.6. Уставный капитал составляет. 10 000,00 (Десять тысяч рублей) 00 копеек. Размер уставного капитала в процентах составляет 100%**

1. ЕМЕЛЬЯНОВ ВИТАЛИЙ НИКОЛАЕВИЧ Номинальная стоимость доли (в рублях) 3333.33 Размер доли (в процентах) 33.33

2. ФИЛИППОВ ПАВЕЛ ВЛАДИМИРОВИЧ Номинальная стоимость доли (в рублях) 3333.33 Размер доли (в процентах) 33.33

3. ШЕРЕМЕТ РУСЛАН АЛЕКСЕЕВИЧ Номинальная стоимость доли (в рублях) 3333.33 Размер доли (в процентах) 33.33

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

- 79.1 Деятельность туристических агентств и туроператоров

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: ШЕРЕМЕТ РУСЛАН АЛЕКСЕЕВИЧ (№1 от 07.12.2012г. приказа)

Главный бухгалтер Общества: ШЕРЕМЕТ РУСЛАН АЛЕКСЕЕВИЧ (№1 от 07.12.2012г. приказа).

**2. Информация об учетной политике**

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 директора. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного

программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». 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.

## **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

## **3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

## **4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

## **5. Инвентаризация**

<b>Объект учета</b>	<b>Дата проведения инвентаризации</b>	<b>Примечания</b>
Основные средства	28.12.2025г.	Нет
Материально-производственные запасы	28.12.2025г.	Нет
Нематериальные активы	28.12.2025г.	Нет

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 16 000,00., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием финансовой-хозяйственной деятельности по предприятию. Выручка сложилась от начисления процентов на остаток денежных средств на расчетном счете предприятия.

## **7. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год**

**Выручка составила:**

- по основному виду деятельности — 0,00 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0,00 руб.;
- прочие доходы — 16 000 руб. (Выплата вознаграждения Кэшбэк в соответствии с условиями Правил программы лояльности 'Деньги сверху').

**Затраты составили:**

- Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов — 448 297,09 руб.;
- оплата труда — 43 180 руб.;
- оплата услуг банка — 6 731,60 руб.;
- Расчеты по налогам и сборам — 24 765,24 руб.;
- Расчеты по налогу УСН — 1080 руб.;

**8. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.**

- Задолженности перед поставщиками (просроченной и не оплаченной) у предприятия нет.
- Задолженность покупателей (просроченной и не оплаченной) отсутствует.

**9. Расшифровка задолженности перед фондами и ИФНС.**

- **Фонд ФСС (НС) – переплата 238,29**
- **Единый налоговый платёж (ЕНП) – положительный 16 172,45**

**10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 03 февраля 2026 года.

Руководитель

Шеремет Р. А.

ФИО