Общество с ограниченной ответственностью «Эдельвейс»
ОГРН 1127847123810 ИНН 7840466664 КПП 783901001
190020, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ПРОСПЕКТ НАРВСКИЙ, ДОМ 18, ЛИТЕР А, ПОМЕЩЕНИЕ 11Н ОФ. 403 Р. М. 1
в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
к/сч.№ 30101810145250000411 БИК 044525411
+7(921)965-04-76 edelweiss9650476@gmail.com

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 «Эдельвейс».

1.2. Юридический адрес – 90020, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ПРОСПЕКТ НАРВСКИЙ, ДОМ 18, ЛИТЕР А, ПОМЕЩЕНИЕ 11Н ОФ. 403 Р. М. 1

1.3. Дата государственной регистрации – 12.03.2012г..

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека. 1 чел пенсионер

1.6. Обособленных подразделений нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником являются: Марин И.Н. 100%

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки.

Общество осуществляло организацию поставок цинка из-за рубежа *ВЭД) в рамках толлинговой схемы, а также поиском зарубежных контргентов для указанных целей. Однако, в связи с введенными санкциями (вторичными санкциями) указанная деятельность приостановлена, начиная с 2023 года и по настоящее время.

1.09. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества:Юшкевич В.Я.
Главный бухгалтер Общества: Чепуркова О.М.

1.10. Кадровый учет и расчет оплаты труда передан ведется главным бухгалтером и руководителем.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2.Общие положения

2.1 Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	3.3 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается без учета срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	3.4 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н

	3.5 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (к3едиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	3.6 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество относится к СМП и имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности. Общество арендует офисное помещение (адрес местонахождения). Учет данного договора ведется как простая аренда без признания ППА – права пользования активом и обязательств по аренде.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится автомобиль, приобретенный по лизингу. Общество не проводило переоценку основных средств в прошлом и отчетном году.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА отсутствуют

7. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	28.12.2025	–
Дебиторско-кредиторская задолженность	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период отсутствует, в связи с невозможностью осуществления платежей в рамках ВЭД в связи со вторичными санкциями. Обществом предпринимаются усилия для возобновления деятельности.

Расходы общества в 2025г связаны с обязательствами по лизинговым платежам, начислением заработной платы и взносов с нее, с банковским обслуживанием. Финансирование указанных затрат осуществлялось за счет ранее полученных средств от контрагентов, включая займы. И за счет средств, накопленных в предыдущие периоды, включая продажу валютны, полученной в рамках деятельности предшествующие периоды.

В связи с вышеизложенным по итогам 2025г получен убыток.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Эдельвейс» не принадлежит ни к какой группе компаний.

Бенефициаром компании является г-н Марин И.Н., гражданин РФ, владеет 100% долей в Обществе. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности
Директор Юшкевич В.Я. 10.03.2026