

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Эдем» за 2025 год

I. Положение общества в отрасли.

Общество с ограниченной ответственностью «Эдем» зарегистрировано ИФНС по г. Петрозаводску 22.10.2002, ОГРН 1021000521816.

Юридический адрес: 185031, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Мурманская (октябрьский Р-Н), дом 22, офис 18.

ИНН 1001140612

Основной вид деятельности 71.20.7 - Деятельность по оценке условий труда.

Уставной капитал 10 000 руб. 00коп.

Генеральный директор – Журкин Виктор Михайлович.

II. Приоритетные направления деятельности общества.

ООО «Эдем» осуществляет услуги по проведению оценки профессиональных рисков на рабочих местах

Целью создания и деятельности предприятия является оказание услуг и извлечение прибыли.

III. Отчет директора общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности.

За 2025 год бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Законом РФ от 29.11.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

В учетную политику на 2025 год существенных изменений внесено не было

Основным направлением деятельности предприятия является оказание услуг по проведению оценки профессиональных рисков на рабочих местах.

Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 0,1 человека. Фонд оплаты труда в 2025 году составляет 15 тыс.руб.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Выручка по основному виду деятельности в отчетном году составила 64тыс. руб., в 2024 г. 0 руб. Выручка от прочей деятельности составила 266 тыс. руб., в 2024 г. 206 тыс. руб.

Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год составила 282 тыс. руб., в 2024 году прибыль в размере 81 тыс. руб.,

В соответствии с учетной политикой в бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

В соответствии с учетной политикой денежные средства, внесенные на депозитный счет, свыше 3-х месяцев признаются финансовыми вложениями и отражаются в балансе по строке 1240 «Финансовые вложения».

Начисление амортизации по основным средствам производится в соответствии с разделом 3 пункт 1 Учетной политики «Учет и оценка основных средств».

Способ начисления амортизационных отчислений – линейный.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе в оценке, предусмотренной ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина России от 09 июня 2001г.№44н .

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе Общехозяйственных расходов учитываются расходы, связанные с управлением предприятием, т.е. содержанием администрации, бухгалтерии, канцелярии, оплатой различных юридических, информационных, аудиторских услуг и т.д.

Указанные расходы в конце месяца относятся на финансовый результат.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на продажу - затраты транспортировку, рекламу готовой продукции.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении, которой существует высокая вероятность ее непогашения, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. На 31.12.2025г. дебиторская задолженность, не погашенная в срок, отсутствует

Кредиторская задолженность в 2025г. составляет 74 тыс. руб., в 2024 году составляет 4 тыс. рублей. Предприятие не имеет просроченной задолженности в бюджетные и внебюджетные фонды. Дебиторская задолженность в 2025 году составляет 41 тыс. рублей, в 2024 году 77 тыс. рублей.

За 2025г. Обществом получен прибыль от финансовой деятельности.

IV. Перечень совершенных обществом в отчетном году крупных сделок.

Обществом не совершались крупные сделки.

V. Состав аффилированных лиц в Обществе.

Состав Совета директоров отсутствует.

Единственный учредитель ООО «Эдем» – Журкин Виктор Михайлович.

VI. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества

Единоличным исполнительным органом АО «МAM» является Генеральный директор Журкин Виктор Михайлович на основании Устава. Доля участия в уставном капитале общества Генерального директора – 100%.

X. Сведения о корпоративном поведении Общества

За период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. корпоративное поведение Общества соответствовало нормам действующего законодательства РФ, ФЗ «Об акционерных обществах», Устава Общества и внутренних документов Общества.

XI. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На дату подписания бухгалтерской отчетности организация не имеет событий, способных оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации.

ХП. Риски

В 2025 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

По оценке руководства Общество обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения в стране и регионе. Предполагается принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на бизнес Общества.

Генеральный директор :

Журкин В. М.

Дата 17.03.2026

