Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «Эдельвейс»

1.Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование -ООО» Эдельвейс» . Юридический адрес- г.Красноярск улица Карла -Маркса 149А Дата государственной регистрации -02.11.2009 г

Основной вид деятельности -деятельность в области демонстрации кинофильмов. Обособленных подразделений нет . Сотрудников по состоянию на 31.декабря 2025 года нет.

Размер уставного капитала: 250000 (Двести пятьдесят тысяч рублей. Уставный капитал сформирован полностью, соответствует учредительным документам. Единственным участником является Дробышева Юлия Николаевна с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества -Хоменков Михаил Владимирович .

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2.Стандарты по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета .ООО «Эдельвейс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст: Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Эдельвейс» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы» ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Раходы организации а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Эдельвейс» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль « и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства», условные обязательства, условные активы« так как вправе вести упрощенный бухгалтерский учет.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3.Инвентаризация

Годовая инвентаризация основных средств , материально производственных запасов , дебиторской и кредиторской задолженности не проводилась.

4.Основные факторы , повлиявшие на результаты деятельности.

Организация не имела доходов за 2025 год . В расходы организации включены косвенные расходы в сумме 203017 рублей а также расходы по услугам банка в сумме 42222 рублей. Чистый убыток составил 287459 рублей..

5. Информация о деятельности

В данное время организация планирует перепрофилировать свою деятельность, открыв новые виды услуг.

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

6.Учетная политика.

-Основные средства : Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов , стоимость которых не превышает 100000 рублей за единицу. Затраты на приобретение , создание указанных активов признаются расходами периода , в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится .

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Основание (п.5,13,32,35 ФСБУ 6/2020)

-Материально-производственные запасы:

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы.» Счета 15 и 16 не используются.

При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов , предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности , бумага, подарки партнерам.

Основание(пункт 6,13,17,26 ПБУ 5/2019)

Проценты:

Проценты по всем займам , в том числе связанным с приобретением , сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов

Основание (пункт 7 ПБУ 15/2008)

Расходы:

Расходы организации ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счетов 20, .25,26 в дебет счета 90

Основание план счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000.№ 94 н пункт 7 ПБУ 1/2008