

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Невис»

ИНН 4703067077 КПП 470301001

1. Общая информация об организации.

ООО «Невис» - коммерческая организация, относится к субъектам малого предпринимательства.

Основной вид экономической деятельности – розничная торговля лекарственными средствами, ОКВЭД 47.73

Бухгалтерская отчетность за 2025г. Составлена в соответствии ФЗ от 06.12.2011. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателя бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб.

Основные средства принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение.

Первоначальная стоимость ОС на начало периода составила 59567 т.р.; за отчетный период произошло увеличение стоимости ОС на 470 т.р., начисленная амортизация составила 15608 т.р.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов отражаются товары и материалы.

Товары учитываются по продажным ценам с использованием счета 42 «Торговая наценка».

Учет материалов осуществляется по фактической себестоимости их приобретения.

При отпуске материалов в производство их оценка производится по фактической себестоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО).

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность состоит из оказанных, но неоплаченных маркетинговых услуг. Задолженность не является просроченной.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал общества оплачен полностью.

Участниками общества являются физические лица. В 2025г. Дивиденды не начислялись.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – ООО «Управляющая компания Невис» в лице Управляющего индивидуального предпринимателя Медведева Сергея Викторовича.

Бухгалтерская отчетность подписана 05.03.2026г.

ООО «Управляющая компания Невис» Индивидуальный предприниматель Медведев С.В.