

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭДЕЛЬВЕЙС»

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 "ЭДЕЛЬВЕЙС"

1.2. Присвоен: • ИНН 3906101589; • КПП 390601001; • ОГРН 1023900989199.

1.3. Организация зарегистрирована по юридическому адресу: 236021, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД КАЛИНИНГРАД, УЛИЦА ГОРЬКОГО, ДОМ 162 В.

1.4. Организация создана 12 сентября 2002 года.

1.5. Основные виды деятельности организации являются: • 93.11 Деятельность спортивных объектов.

1.6. Дополнительными видами деятельности организации являются: • 47.1 Торговля розничная в неспециализированных магазинах; • 52.21.24 Деятельность стоянок для транспортных средств; • 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания; • 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом; • 68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе; • 69.10 Деятельность в области права; • 73.11 Деятельность рекламных агентств; • 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки; • 96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная.

1.7. Филиалы и представительства организацией не создавались.

1.8. Среднесписочная численность на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.9. Размер уставного капитала организации 10000 руб.

Учредители:

Товмасян Араик Минасович, доля 50%

Мюллер Валентин Зигфридович, доля 50%.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мужаева Татьяна Юрьевна с 19 января 2023г.

Главный бухгалтер Общества: Мужаева Татьяна Юрьевна с 19 января 2023г.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Эдельвейс» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	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)

	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 (кредиту) 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.
	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".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства на 31.12.2025 год не числятся.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 20 декабря 2025 года в составе НМА объектов нет.

7. Запасы

В состав запасов материалов на 31.12.2025 год нет.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2025	
Материально-производственные запасы	20.12.2025	
Нематериальные активы	20.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала

10. Причины приостановки деятельности в 2025 году

Основной причиной приостановки деятельности Общества является изменение бизнес-модели, разработка новой стратегии развития и поиска источников финансирования. Во второй половине 2026 года планируем возобновление деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Директор



Мужаева Т.Ю.