

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- ООО «Надесерт», ОГРН 1197847221252, ИНН 7816701331, КПП 781601001, дата регистрации 08.11.2019 г., численность сотрудников на 31.12.2025 г. - 1,
- Адрес: 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Расстанная, д. 14 корп/стр 2 СТР1, помещ. 11-н.
- Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и принципами учетной политики для субъектов малого предпринимательства с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета в соответствии с Законом 402-ФЗ от 06.12.2011 г. в ред. 23.07.2025 г.
- уставной капитал организации сформирован и составляет 10 тыс.руб.
- ОКВЭД: 47.24.1 (Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями в специализированных магазинах)
- Исполнительный орган: Генеральный директор и главный бухгалтер Гринкевич Ксения Викторовна.
- Обязательному аудиту деятельность общества не подлежит.

2. Основные положения учетной политики

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023, с применением двойной записи.

3. Существенные показатели

- **Запасы:** Учитываются по фактической себестоимости. Оценка при отпуске в производство производится по средней себестоимости. Остаток сырья, материалов - 127,0 тыс.руб.
- **Готовая продукция-** полуфабрикаты глубокой заморозки - 21,0 тыс.руб
- **Основные средства:** Учитываются по первоначальной стоимости, с начислением амортизации линейным способом. На 31.12.2025 г основные средства 5 производственных единиц первоначальной стоимости 967,0 тыс.руб., с начисленной амортизацией 748,0 тыс.руб.
- **Дебиторская задолженность-** реальная, текущая, покупателей и заказчиков на 30,0 тыс.руб.
- **Денежные средства** - на депозите банка на 31.12.2025 г. 143,0 тыс.руб.
- **Кредиторская задолженность-** реальная, текущая - перед подотчетными лицами 630,0 тыс.руб., по налогам и сборам 14,5 тыс.руб., поставщикам услуг 10,0 тыс.руб., долгосрочные заемные средства 1900,0 тыс.руб.

- **Признание выручки:** Доходы в связи с применением спец режима УСН принимаются по кассовому методу, расходы признаются по факту оплаты и использования. Списание накопленных прямых затрат на счета учета производится ежемесячно.

4. Информация о связанных сторонах

- Операций с дочерними или зависимыми обществами за 2025 год не осуществлялось.

5. Информация о дальнейших планах

- Реорганизация или ликвидация общества не планируется.

6. События после отчетной даты

- Событий, влияющих на оценку активов и обязательств в 2025 году, не произошло.

Подписи:

Генеральный директор: Гринкевич К.В. / ФИО /

Главный бухгалтер: Гринкевич К.В. / ФИО /

18.03.2026 г.