ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Фабрика Кедрофф» за 2025 год

1. Сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика Кедрофф»
- **Сокращенное наименование:** ООО «Фабрика Кедрофф»
- **ИНН/КПП:** 7816388260 / 780101001
- **ОГРН:** 5067847005518
- **Юридический адрес:** 199106, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Гавань, пл Морской Славы, д. 1, литера А, помещение 3-Н №668(ВН.6026,01)
- **Основной вид деятельности (ОКВЭД):** 20.42 - Производство парфюмерных и косметических средств.
- **Статус:** Субъект малого предпринимательства (ведет бухучет по упрощенной системе).
- **Среднесписочная численность за 2025 год:** 1 человек.
- **Обязательный аудит:** Не подлежит.

2. Уставный капитал и собственники

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, сформирован полностью.

Участник	**Доля (%)**	**Номинал. стоимость (руб.)**
ООО «МИЦЕО»	99	9 900
Вострикова Инга Константиновна	1	100
Итого	**100**	**10 000**

Изменений в составе участников в 2025 году не было.

3. Основа ведения учета и учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно Федеральному закону № 402-ФЗ, ФСБУ и учетной политике организации. Учетная политика в 2025 году не менялась.
Бухгалтерский учет ведется автоматизировано (ПО «1С:Бухгалтерия»).
Ответственность за организацию бухучета и достоверность отчетности несет руководитель.

4. Характеристика деятельности в отчетном 2025 году

В 2025 году производственная деятельность организацией не велась (выпуск продукции не осуществлялся).
Финансовый результат отчетного года сформирован исключительно за счет:

- Административно-управленческих расходов (оплата труда директора и страховые взносы).
- Прочей незначительной выручки от реализации остатков товаров, числившихся на складе.

5. Показатели деятельности за 2025 год

- **Выручка:** 3 тыс. руб. (отражена продажа товарных остатков).
- **Управленческие расходы:** 393 тыс. руб. (включают заработную плату директора и исчисленные с нее страховые взносы).
- **Чистый убыток:** (390) тыс. руб. (сформирован превышением расходов над доходами в связи с простоем производства).

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

В связи с отсутствием оборотов по закупкам и продажам в 2025 году, показатели баланса отражают остатки активов и обязательств, сформировавшихся в прошлые периоды.

- **Запасы (строка 1210): 1 175 тыс. руб.**
  - Представлены сырьем и материалами, приобретенными для производства, но не использованными в связи с приостановкой деятельности.
- **Дебиторская задолженность (строка 1230): 1 311 тыс. руб.**
  - 100% — задолженность покупателей за продукцию, отгруженную в прошлых отчетных периодах. Просроченной задолженности, требующей списания, нет.
- **Денежные средства (строка 1250): 1 тыс. руб.**
  - Остаток на расчетном счете.
- **Кредиторская задолженность (строка 1520): 1 829 тыс. руб.**
  - Задолженность перед поставщиками (за сырье, материалы и оборудование, поступившие ранее): **1 529 тыс. руб.**
  - Задолженность по налогам и сборам (включая страховые взносы с зарплаты декабря 2025): **300 тыс. руб.**
- **Долгосрочные заемные средства (строка 1410): 5 618 тыс. руб. –** Долгосрочный заем, полученный от учредителя. Договор займа № 1 от 02.12.2022г.

7. Движение денежных средств

В 2025 году движение денежных средств осуществлялось только по текущим операциям:

- Списание банковских комиссий за обслуживание расчетного счета.
- Выплата заработной платы единственному сотруднику (генеральному директору) и уплата налогов с фонда оплаты труда.

8. Оценка непрерывности деятельности

Организация планирует возобновить основную производственную деятельность в 2026 году. Признаков банкротства, ликвидации или существенных оснований, ставящих под сомнение способность организации продолжать деятельность, не выявлено. Допущение о непрерывности деятельности применимо.

9. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, способных повлиять на оценку имущественного и финансового положения, не установлено.

10. Достоверность отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Фабрика Кедрофф» по состоянию на 31.12.2025.

Генеральный директор _____ / Вострикова И.К./

Главный бухгалтер _____ / Вострикова И.К./

«___» _____ 2026 г.