Общество с ограниченной ответственностью
«Норфолк»
ОГРН 1217700231583
ИНН/КПП 7727465562/770401001
119019, г Москва, ул. Новый Арбат, 28

г. Москва «23» марта 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД ООО «НОРФОЛК»

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

Общество с ограниченной ответственностью «Норфолк» (ООО «Норфолк»)

ИНН 7727465562, КПП 770401001, ОГРН 1217700231583

Адрес: 119019, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Арбат, ул Новый Арбат, 28

Дата регистрации: 15 февраля 2024 г.

Основной вид деятельности ОКВЭД: 93.29 - Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая.

Численность сотрудников на 31.12.2025 г.: 53 чел.

Уставный капитал 40 000 рублей.

Учредители: Крашевич Сергей Владимирович 25% - 10 000,00 руб., Скрябина Анастасия Павловна 25% - 10 000,00 руб., Фаткулин Камиль Дамирович 25% - 10 000,00 руб., Петрова Татьяна Эдуардовна 25% - 10 000,00 руб.

Директор ООО «Норфолк» Тратников Илья Игоревич.

Обособленные подразделения у компании отсутствуют.

Деятельность не подлежит обязательному аудиту.

Компания является микропредприятием и состоит в едином реестре МСП РФ.

2. СТАНДАРТЫ, ПО КОТОРЫМ СОСТАВЛЕНА ОТЧЕТНОСТЬ:

ООО «Норфолк» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с ведением бухгалтерского учета в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

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.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности:

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства:

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

Общество применяет упрощенные способы учёта:

-капитальных вложений — по пп. «а» п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

-основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы:

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы:

Доходы и расходы признаются методом начисления для целей бухгалтерского учета.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «НОРФОЛК» ЗА 2025 ГОД:

Выручка составила:

по основному виду деятельности - 327 560 364,88 руб.;

по прочим видам деятельности - 0 руб.;

прочие доходы - 107 311,07 руб.

Затраты составили:

Амортизация ОС - 4 076 682,70 руб.

Оплата труда - 43 874 884,30 руб.;

Страховые взносы - 10 752 032,57 руб.;

Материальные затраты - 153 863 716,04 руб.;

Прочие затраты - 107 643 397,39 руб.;

Проценты к уплате - 1 324 818,53 руб.;

Прочие расходы - 15 938 357,45 руб.

Налог УСН - 9 784 440 руб.

Убыток компании за 2025 год составил - 19 590 653 руб.

ООО «Норфолк», основанное в 2021 году, занимается предоставлением услуг населению (лаунж-бар). Бухгалтерская отчетность демонстрирует ухудшение финансовых показателей компании «Норфолк» в 2025 году относительно предыдущего года вследствие увеличения административных затрат и снижения доходов. Вместе с тем отмечается целенаправленная политика по уменьшению задолженностей — как перед контрагентами, так и собственных обязательств, параллельно снижается долговое бремя.

Основанная в 2021 году, организация успешно функционирует даже в условиях сложившегося экономического кризиса. Несмотря на чистый убыток в объеме 19,6 млн. рублей в 2025 году, обусловленный снижением рыночного спроса и общим экономическим спадом, наличие положительной нераспределенной прибыли в сумме 46,7 млн. рублей подтверждает финансовую устойчивость и наличие резервов развития компании.

С Уважением,
Генеральный директор Тратников И.И._____