

**Общество с ограниченной ответственностью
«ШВЕЙК»**
344082, г. Ростов-на-Дону, ул. Береговая, д. 29а/1, т. +7-928-130-00-34

ИНН: 6164248266, КПП: 616401001, ОГРН: 1066164172689

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 год**

1 Общая информация об организации

ООО «Швейк» 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. Основание составления бухгалтерской 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. 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.

2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

3 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Запасы составляют 1357 тыс.руб.

6 Денежные средства

Остаток наличных, безналичных денежных средств и денежных средств в пути составляет 297 тыс. руб.

7 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 2292 тыс. руб.

9 Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Долгосрочные заемные средства (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) в сумме 1723 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактических денежных средств, полученных по договору займа и не погашенных на 31.12.2025.

10 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность составила 5291 тыс. руб., а именно:

Задолженность перед поставщиками 3840 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом по оплате труда 170 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам 278 тыс. руб.

Прочие кредиторы 1003 тыс. руб.

11 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью. Непокрытый убыток 3140 тыс.руб.

Единственным участником Общества является Краснов Дмитрий Александрович, доля участия — 100 процентов.

12 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Краснов Дмитрий Александрович
Главный бухгалтер — Краснов Дмитрий Александрович

13 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор _____ Краснов Дмитрий Александрович

Главный бухгалтер _____ Краснов Дмитрий Александрович

МП _____

ДАТА 24 марта 2026 года.