Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

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

ИНН 2320228745, КПП 236701001, ОГРН 1152366003107

Адрес: 354383, Краснодарский край, Сочи г, Миндальная ул, 20Е/3

1. Общая информация об организации

ООО «ЕДУВСОЧИ» 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 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:

79.11 Деятельность туристических агентств

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «КонтурЭкстерн».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Основные средства на балансе отсутствуют.

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.

Материальные запасы на 01.01.2026г. составляют 9 344,25 рублей.

6. Дебиторская задолженность составила 12 656 097,01 руб.

7. Финансовые вложения 225 000,00 рублей;

8. Денежные средства по строке 1250 составляют 90 671,70 руб.

9. Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) составил 2 540 962,92 руб.

10. Заемные средства 962 400,00 руб.

11. Кредиторская задолженность составила 9 461 250,04,00 руб.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали показатели по разделу:

I. Внеоборотные активы - строкам 1110-строка 1100
II. Оборотные активы – строкам 1220, 1260
III. Капитал и резервы – строкам 1320,1340,1350,1360
IV. Долгосрочные обязательства -строкам1410-1400
V. Краткосрочные обязательства строки 1530-1550 отсутствуют показатели.

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

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 16 500 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

1) Николаева Надежда Евгеньевна, являющийся генеральным директором Общества, доля участия — 40 процентов, номинальная стоимость доли составляет 6500 рублей.
2) Николаев Алексей Геннадьевич доля участия — 30 процентов, номинальная стоимость доли составляет 5000 рублей.
3) Попов Иван Сергеевич доля участия — 30 процентов, номинальная стоимость доли составляет 5000 рублей.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЕДУВСОЧИ» _____ Н. Е. Николаева