

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

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

ИНН 7814602230, КПП 781401001, ОГРН 1147847053199

Адрес: 197375, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Юнтолово, ул Ново-Никитинская, д. 15, литера В, помещ. 27

1. Общая информация об организации

ООО «ФОРМУЛА» 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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.49 — «Торговля оптовая прочими бытовыми товарами».

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Комплексная автоматизация 2.5».

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. Аренда

По договору аренды № 060С от 01.12.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 197375, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Юнтолово, ул Ново-Никитинская, д. 15, литера В, помещ. 27

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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 ФИФО.

6. Долгосрочные заемные средства.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Кредитор	Остаток долга на 31.12.2024	Остаток долга на 31.12.2024	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставление обеспечения
Клишевич Дмитрий Игоревич	1 554 476,00	1 554 476,00	Беспроцентный	Бессрочный	Без обеспечения
ЭКСИМА ПРО ООО	833 961,54	833 961,54	Ставка рефинансирования +1%	Бессрочный	Без обеспечения

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

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

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 19 607,84 руб. и оплачен полностью.

На конец 2025 года участником Общества являются:

Клишевич Дмитрий Игоревич, доля участия — 51 процент;

Креницин Роман Владимирович, доля участия 49 процентов.

Выплата дивидендов в 2025 году не проводилась.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Клишевич Дмитрий Игоревич (Протокол № 1/2023 от 01.02.2023).

Главный бухгалтер — Клишевич Дмитрий Игоревич.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ФОРМУЛА»

Д.И. Клишевич

Главный бухгалтер ООО «ФОРМУЛА»

Д.И. Клишевич

