

"ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭДЕЛЬВЕЙС""

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО "ЭДЕЛЬВЕЙС" зарегистрировано 10.10.2014г.

Основной (по коду ОКВЭД ред.2): 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организация не имеет филиалов и представительств.

Срок деятельности организации уставом не ограничен.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

Организация бухгалтерского учета осуществляется упрощенным способом, исходя из требования рациональности ((Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденное приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н, пункт 6).

Организация составляет бухгалтерскую отчетность в сокращенном объеме. (п. 51 Приказ Минфина России от 04.10.2023 N 157н (ред. от 07.11.2025) "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (Зарегистрировано в Минюсте России 21.03.2024 N 77591)

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

Организация, не создает резерв под обесценение запасов ((Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, пункт 32).

Организация, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде при выполнении следующих условий (Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, пункты 11в, 12):

договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Организация, не отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете, в том числе не создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др. (Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденное приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, пункт 3).

3. Основные средства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (по первоначальной стоимости), накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, представлены в таблице ниже, в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	186 884	(89 817)	186 884	(95 767)
	За 2024 г.	186 774	(83 810)	186 884	(89 817)
в том числе: Здания	За 2025 г.	181 776	(89 129)	181 776	(95 051)
	За 2024 г.	181 776	(83 174)	181 776	(89 129)
Сооружения	За 2025 г.	10	(10)	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	10	(10)
Офисное оборудование	За 2025 г.	220	(210)	220	(220)
	За 2024 г.	220	(178)	220	(210)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	124	(123)	124	(124)
	За 2024 г.	124	(105)	124	(123)
Земельные участки	За 2025 г.	4 300	-	4 300	-
	За 2024 г.	4 300	-	4 300	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	452	(345)	452	(361)
	За 2024 г.	342	(342)	452	(345)

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025г. на балансе Организации не числятся нематериальные активы.

5. Запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ". Учет материально производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется на счете 10 «Материалы».

Запасы общества на 31.12.2025 года составили 164,0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024г 112,0 тыс. руб. , по состоянию на 31.12.2023 года 562,0 тыс. руб.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. кредиторская задолженность сформирована текущей задолженностью.

По состоянию на 31.12.2025г. числится текущая дебиторская задолженность. Просроченной задолженности по сроку исковой давности в соответствии со ст. 196 ГК РФ на балансе не числится.

7. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год:

Элементы затрат	2025	2024
Амортизация	5 949 896,45	6 007 085,27
Материальные расходы	4 434 181,92	6358716,81
Прочие затраты	12 038 035,46	20 668 127,99
Расходы по содержанию имущества	9 694 322,94	5126118,21
Итого	32 116 436,77	38 160 048,28

10.Информация по займам и кредитам

Расшифровка движений показателей по займам и кредитам за 2025 и 2024 год представлены в таблице ниже, в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	114 166	6 709	-	-	-	-	120 875
	За 2024 г.	112 288	2 878	-	(1 000)	-	-	114 166
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	68 116		193	(11 700)			56 608
	За 2024 г.	68 623			(315)			68 116
в том числе: Краткосрочные займы	За 2025 г.	55 893		-	(11 700)	-	-	44 193
	За 2024 г.	56 208		-	(315)	-	-	55 893
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	12 223		193	-	-	-	12 416
	За 2024 г.	12 416		-	-193	-	-	12 223

6. Сведения об уставном капитале (УК) ООО "ЭДЕЛЬВЕЙС"

Уставный капитал организации на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб. УК оплачен участниками полностью.

Управляющий - Индивидуальный предприниматель _____ В.В. Аверьянов

26 марта 2026 г.