

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Сокращенное наименование - ООО "ШЕВИ"

1.2 Юридический адрес - 190000, г. Санкт-Петербург, кв. тер. г. муниципальный округ Литейный округ, пр-кт Невский, д. 88, литера А, ч. пом. 12-И офис 3-8

1.3 Дата государственной регистрации - 26.07.2023

1.4 Виды деятельности Общества определены учредительными документами и включают в себя:

- деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;
- деятельность агента по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;

- торговля оптовая неспециализированная;
- торговля розничная продукта в неспециализированных магазинах;
- деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания; деятельность ресторанов и кафе по обслуживанию питания в залах заседаний, банкетов, официальных приемов и торжеств;
- деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;
- осуществление внешнеэкономической деятельности по вышерассмотренным видам деятельности, в первую очередь, осуществляемому действующим законодательством РФ.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб., с делов 100 процентов.

17. Генерационной компании является Калининград ООО. За отчетный период Общество выполняло в его пользу не производило.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Калинин В.В. (приказ №1 от 26.07.2023)
Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества. В соответствии с ч. 3 ст. 7 Федерального закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляет ООО "Красные цифры" ИНН 4017348422, "ООО "Красные цифры" так же осуществляет ведение кадрового учета и расчет оплаты труда по договору №623 от 01.12.2023.
1.9. Общество не подает обязательную отчетность за текущий отчетный период.
1.10. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. руб.
1.11. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует. У Общества чистые активы на 31.12.2025 положительные и достаточны. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности соответствующим нормам.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (далее – ФСБУ), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (далее – ПБУ), утвержденных Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.).

2.2. Учетной политики Общества установлены следующие основные способы ведения бухгалтерского учета и методы оценки активов и обязательств:

2.2.1. Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 №86н. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве НМА, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание списываются расходами периода, в котором они признаны.

2.2.2. Бухгалтерский учет стоимости осуществляется в соответствии с ФНС № 6/2020 «Остаток средств, удерживаемый Приказ Минфина № 01/17-09/2020-02/04. Объекты, отчисления которых выполняются условиями принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. в сумме, учитываются как материальные, затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объектов основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка объектов не проводится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания этого объекта в бухгалтерском учете и производится до полного погашения стоимости этого объекта, либо списания (выбывания) этого объекта в бухгалтерском учете. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается главным руководителем исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, порывных, договорных и другие

2.2.3. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по ФИФО.

2.2.4. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Первоначальная стоимость финансовых вложений в депозитный вклад определяется как денежное выражение суммы депозитного вклада.

2.2.5. Учет денежных потоков ведется Обществом в соответствии с ПБУ 23-/2011 «Отчет о движении денежных средств».

2.2.6. По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 уставный капитал Общества составил 100 000 рублей и был полностью оплачен.

2.2.7. Учет и раскрытие информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

2.2.17. 3 461 т. раскрывшие информацию о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с п.19.13/2006 № 461 расходов по займам.

и кредитам». Общество учитывает находящиеся в его распоряжении заемные средства, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в составе долгосрочной

задолженности. Задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражается в составе краткосрочной задолженности. Расходы, связанные с привлечением

кредитов и займов, Общество признает единовременно в составе текущих расходов. Исходя из принципа равномерности отнесения затрат, проценты начисляются ежемесячно. Проценты по займам

кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

2.2.8. Выдача принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской

2.1.1. *Внедрение инноваций в организационную культуру* – это процесс, в котором инновационные идеи и технологии внедряются в существующую организационную культуру, что приводит к изменению поведения и мышления сотрудников, а также к созданию новой организационной культуры.

[illegible]

2.2.9. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

2.2.10. Управленческие и коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

2.2.11. Общество арендует производственное помещение по договору аренды № 152/24 от 25.03.24г., №161 от 18.09.23г. №162 от 01.10.2024г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть

право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п. 11

ФДЧБУ 25/2018).

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	спецно		амортизация	обесценение	переоценки ¹		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	за № 25, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	за № 24, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
в том числе:	за № 25, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	за № 24, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	из них, исключительная	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
(группа)	за № 25, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	за № 24, г. 1	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	из них, исключительная	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	42 288	(5 805)	44 582	(0)	0	(13 311)	0	0	0	0	0	86 870	(19 116)
	за _____ 20 24 г. ³	18 561	(0)	23 728	(0)	0	(5 805)	0	0	0	0	0	42 288	(5 805)
в том числе: машины и оборудование (группа)	за _____ 20 25 г. ²	42 288	(5 805)	44 582	(0)	0	(13 311)	0	0	0	0	0	86 870	(19 116)
	за _____ 20 24 г. ³	18 561	(0)	23 728	(0)	0	(5 805)	0	0	0	0	0	42 288	(5 805)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 25 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	86 870	42 288	18 561
в том числе: машины и оборудование (группа, объект)	86 870	42 288	18 561
Неамортизируемые основные средства - всего	0	0	0
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	0	0	0
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	0	0	0

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	0	0	44 582	0	()	(44 582)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	1 034	0	22 694	0	(23 728)	()	0	0
в том числе: машины и оборудование (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0	0	44 582	0	()	(44 582)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	1 034	0	22 694	0	(23 728)	()	0	0
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за _____ 20 24 г. ³	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид, группа)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	4 400	0	938 630	(943 030)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1 200	0	1 503 220	(1 500 020)	0	0	0	0	4 400	0
в том числе: депозиты (вид, группа)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	4 400	0	938 630	(943 030)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1 200	0	1 503 220	(1 500 020)	0	0	0	0	4 400	0
Итого	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	4 400	0	938 630	(943 030)	0	0	0	0	0	0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1 200	0	1 503 220	(1 500 020)	0	0	0	0	4 400	0

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	13 531	(0)	351 806	(353 370)	0	0	X	X	11 966	(0)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	4 829	(0)	181 718	(173 026)	0	0	X	X	13 531	(0)
в том числе: прочие материалы (вид)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	173	(0)	41 082	(41 255)	0	0	X	X	0	(0)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0	(0)	20 304	(20 131)	0	0	X	X	173	(0)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности (вид)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	2 553	(0)	5 420	(6 481)	0	0	X	X	1 491	(0)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1 621	(0)	3 777	(2 845)	0	0	X	X	2 553	(0)
Малоценное оборудование и запасы (вид)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	0	(0)	33 936	(33 936)	0	0	X	X	0	(0)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0	0	29 920	29 930	0	0	X	X	0	(0)
Товары (вид)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	10 805	(0)	271 368	(271 698)	0	0	X	X	10 475	(0)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	3 207	(0)	127 716	(120 119)	0	0	X	X	10 805	(0)

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

налоги	20 <u>25</u> г. ²	1 347	(0)	102 685	0	(98 996)	(0)	0	0	4 367	()
	за _____										
(вид)	20 <u>24</u> г. ³		()			()	()				()
взносы	за _____										
	20 <u>25</u> г. ²	0	()			()	()				()
(вид)	за _____										
	20 <u>24</u> г. ³		()			()	()				()
Итого	за _____										
	20 <u>25</u> г. ²		()			()	()		X		()
	за _____										
	20 <u>24</u> г. ³		()			()	()		X		()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)	0	0	0	0	0	0

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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 _____ 20 <u>25</u> г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³				(_____)	(_____)		
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³				(_____)	(_____)		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³				(_____)	(_____)		

в том числе:	за _____ 20 25 г. ²				()	()		
	за _____ 20 24 г. ³				()	()		
(вид)								
Итого	за _____ 20 25 г. ²				()	()	X	
	за _____ 20 24 г. ³				()	()	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего			
в том числе:			
(вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²			()	()	
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³			()	()	
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²			()	()	
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³			()	()	
(группа)						

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	0	0	0
в том числе: (вид)	0	0	0
Выданные - всего	0	0	0
в том числе: (вид)	0	0	0

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

_____	_____	_____
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.