

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью Консалтинг Групп "ЭДВАЙС"
за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1 Общая характеристика

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью Консалтинг Групп "ЭДВАЙС"
Юридический адрес	630099, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Ядринцевская, дом № 53/1, оф.716
Почтовый адрес	630099, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Ядринцевская, дом № 53/1, оф.716
Основной вид деятельности по ОКВЭД	69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию
ОГРН	1075402008076
Среднесписочная численность (человек)	1

1.2. Общество с ограниченной ответственностью Консалтинг Групп "ЭДВАЙС", в дальнейшем именуемое «Общество», создано в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» 08.02.98 № 14-ФЗ. Общество зарегистрировано 11.07.2007 за основным регистрационным номером 1075402008076.

1.3. Учредителями Общества являются:

- Чернышов В.В. с долей 45 процентов;
- Колоновская С.А. с долей 55 процентов;

1.4. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.5. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор . В течение 2025 года должность генерального директора занимала Колоновская Светлана Александровна.

1.6. Основной целью Общества, в соответствии с Уставом и законодательством, является извлечение прибыли от деятельности по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская(финансовая) отчетность сформирована, исходя из требований действующего законодательства о бухгалтерском учете и внутренних локальных документов, составлена в российских рублях и представлена в тысячах рублей.

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.

Положение учетной политики		Основание
Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	руководства организации в отношении использования объекта.	
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по методу ФИФО.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Признание доходов и расходов не связанных с осуществлением обычных видов деятельности	Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.	ПБУ 9/99, ПБУ 10/99

3. Основные показатели бухгалтерской отчетности

3.1. Выручка Общества с ограниченной ответственностью Консалтинг Групп "ЭДВАЙС", стр.2110 отчета о финансовых результатах за 2025 год составила 1228600 рублей.

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе управленческие расходы за 2025 год составили 1038989 рублей 91 копеек.

3.2. Характеристика платежеспособности. Денежные средства, отраженные по строке 1250 бухгалтерского баланса:

Показатель	Сумма (руб.)
Расчетный счет	100140,34

3.3. Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1240 бухгалтерского баланса:

Наименование	Категория	Сумма(руб.)
АРХИТЕКТУРА МАРКЕТИНГА ООО	покупатель	60000
Кашин Вячеслав Александрович ИП	покупатель	72000
Международный торговый дом ООО	покупатель	20000
СКАТ ООО	покупатель	35000
СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	покупатель	39000
Шамба Аслан Георгиевич ИП	покупатель	30000
Прочее		25003,77

3.4. Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 бухгалтерского баланса:

Наименование	Категория	Сумма(руб.)
Завод припоев ЗАО	покупатель	15000
МАК компаниинкорпорейтид ООО	покупатель	10350
СИБИКУБ АО	покупатель	5000
Прочее	налоги и взносы	20760,59
Чернышов В.В.ИП	поставщик	887936
Ростелеком	поставщик	756,75

3.5. Краткосрочные заемные средства, отраженные по строке 1510 баланса :

Наименование	Категория	Сумма(руб.)
Чернышов В.В.	заемщик	85000

3.6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (финансовые вложения), отраженные по строке 1170 бухгалтерского баланса:

Показатель	Сумма(руб.)
Предоставленные займы	22830,15

4. Прочие доходы и расходы

Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы и расходы. За 2025 год сумма прочих расходов составила 18107 рублей 05 копеек.

5. Информация по налогу на прибыль

Общество является плательщиком налога на доход, в связи с применением упрощенной системы налогообложения, объект доходы. Сумма налога на доход в связи с применением упрощенной системы налогообложения составила 32169 рублей

6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью общества

Общество подвержено как минимум финансовым, правовым, страновым и региональным рискам. Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

7. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия, как минимум в течение 12 месяцев.

«30» марта 2026 года

Генеральный директор _____ /С.А. Колоновская/