Пояснительная записка к финансовой отчетности
ООО «УК Эдельвейс» за 2025 г.

Отчетность ООО «УК Эдельвейс» за 2025 год составлена в соответствии с правилами ФСБУ 4/2023.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Сведения об организации

ООО «УК Эдельвейс» зарегистрировано 28.01.2001 года орган осуществивший регистрацию Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Приморскому краю, ОГРН 1022501305507, ИНН 2536116530.

ООО «УК Эдельвейс» является юридическим лицом и зарегистрировано по адресу: 690035, Приморский край, г. Владивосток, ул. Харьковская, дом 8, помещение 12.

Основной вид деятельности Общества: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.2. Сведения о долях участников:

Таблица 1

N п/п	Участник	Размер доли	Номинальная стоимость (рублей)	Данные об оплате доли
1	Беззубкин Андрей Евгеньевич	100%	13 200	Оплачена

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 200руб.

2. Сведения о деятельности организации за 2025г.:

Доходы предприятия составили от основной деятельности – 88 900 тыс. руб. в т.ч.:

Услуги аренды помещений в сумме 88 900 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 40 456 тыс. руб.:

Услуги аренды помещений в сумма 40 456 тыс. руб.

Прочие расходы составили 1 233 тыс. руб.

Таблица 2

Прочие расходы	Сумма тыс. руб.
Не принимаемые в целях налогообложения	796,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	307,00
Расходы на услуги банков	123,00
Штрафы, пени и неустойки к получению не учитываемые при налогообложении	7,00
Итого	**1 233,00**

Прочие доходы составили 654 тыс. руб.

Таблица 3

Прочие доходы	Сумма тыс.руб.
Возмещение коммунальных расходов	452,00
Исправительные записи по операциям прошлых лет	157,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	45,00
Итого	**654,00**

Проценты к уплате по договорам займа в сумме 815 тыс. руб.
Проценты к получению в сумме 651тыс.руб.**:**
Прибыль до налогообложения: 44 001тыс. руб.
Чистая прибыль: 39 115 тыс. руб.

3.ООО «УК Эдельвейс» имеет следующие расчетные счета:

Таблица 4

№ п/п	Наименование кредитной организации	Номер счета	Наименование счета
1	ПАО Сбербанк	40702810950000020873	Расчетный руб.
2	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	40702810708240001390	Расчетный руб.
3	Банк ГПБ (АО)	40702810500000098050	Расчетный руб.

4. Пояснения статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2025:

- Кредиторская задолженность составляет 7 353 тыс. руб. в т.ч.:
- Оценочные обязательства составляют 236 тыс. руб. в т.ч.:

Долгосрочные обязательства на 31.12.2025г.:

- Заемные средства составляет 8 679тыс. руб., в т. ч.
- Долгосрочные займы 8 679тыс.руб.

Запасы и дебиторская задолженность на 31.12.2025г.

- **Запасы :** 8 398тыс. руб. в т.ч.:
- Сырье и материалы 312тыс. руб.
- Товары 8 003 тыс. руб.
- Незавершенное производство 83тыс. руб.
- **Дебиторская задолженность**: 14 359 тыс. руб. в т. ч.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 10 830тыс. руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками 3 114тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 119тыс. руб.
- Расчеты будущих расходов 295 тыс. руб.

5. Учетная политика.
Ведение бухучета

Организация ведет бухучет автоматизировано посредством двойной записи с применением обычного плана счетов. Рабочий план счетов в приложении.

Формы первичных учетных документов

Организация использует унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы первичных документов, утверждаемые приказом руководителя в качестве приложения к учетной политике.

Уровень существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если из-за ее исправления показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Определение доходов, расходов и финансового результата

Организация применяет метод начисления.

Арендная плата признается в расходах ежемесячно.

Проценты по любым займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов.

Затраты на НМА и лицензионное ПО, не являющееся НМА, учитываются в расходах в полной сумме по мере их осуществления.

Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж.

Амортизация по всем ОС начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Учет МПЗ

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы списываются по средней стоимости.
Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Резерв по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по правилам ст. 266 НК РФ.

Упрощенная система налогообложения.

Объект налогообложения "доходы".

Организация применяет ставку НДС 5% (п. 8 ст. 164 НК РФ).

Директор _____ Беззубкин Андрей Евгеньевич

