Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование: ООО «Производственное Шоу»

1.2. Юридический адрес:454014, г. Челябинск, Комсомольский пр-т, д.65, пом. 20

1.3. Дата государственной регистрации: 04 сентября 2024 г.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 94 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей.

Участниками являются:

Ланде Полина Дмитриевна с долей 100 процентов.

1.7. Основной вид деятельности: Производство готовых пищевых продуктов и блюд

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Марущак Сергей Александрович.
Главный бухгалтер Общества: Рудакова Надежда Анатольевна.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся (см. приложение «Основные средства»)

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся (см. Приложение «НМА»). Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков

обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	27.12.2025 г.	–
Материально-производственные запасы	27.12.2025 г.	–
Нематериальные активы	27.12.2025 г.	–
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 256 157 т.р., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с началом полномасштабного производства только в 2025 году.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Расшифровка отдельных показателей баланса

Запасы: товары – сырье – 8 456 т.р.; материалы – 240 т.р.; готовая продукция – 499 т.р.

Дебиторская задолженность: авансы поставщикам – 1 159 т.р.; задолженность покупателей – 1 698 т.р; сальдо ЕНС – 980 т.р.; расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 362 т.р.

Кредиторская задолженность: задолженность поставщикам – 9 608 т.р.; авансы покупателей – 949 т.р.; расчеты с бюджетом – 7 607 т.р.; расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 16 т.р.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

ООО "ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ШОУ"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Основное средство, Инвентарный номер	Показатели	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машина для производства макарон OMJ2 с тестомесом 2,5кг, 0Г-000001	БУ	134 000,00	1 576,47	132 423,53		18 917,64			134 000,00	20 494,11	113 505,89
	НУ	134 000,00	1 576,47	132 423,53		18 917,64			134 000,00	20 494,11	113 505,89
Аппарат пончиковый Сиком ПРФ-11/240 (D36), 0Г-000002	БУ	174 608,33	2 054,22	172 554,11		24 650,63			174 608,33	26 704,85	147 903,48
	НУ	174 608,33	2 054,22	172 554,11		24 650,64			174 608,33	26 704,86	147 903,47
Камера т/изоляционная холодильная КХН-13, 0Г-000003	БУ				100 000,00	12 941,17			100 000,00	12 941,17	87 058,83
	НУ				100 000,00		100 000,00				
Тестозакаточная машина Jac Unic C2, 0Г-000004	БУ				113 000,00	14 623,51			113 000,00	14 623,51	98 376,49
	НУ				113 000,00	14 623,51			113 000,00	14 623,51	98 376,49
Камера т/изоляционная холодильная КХН-13, 0Г-000005	БУ				100 000,00	12 941,17			100 000,00	12 941,17	87 058,83
	НУ				100 000,00		100 000,00				
Витрина кондитерская VeteCub 130, 0Г-000006	БУ				136 750,00	9 652,92			136 750,00	9 652,92	127 097,08
	НУ				136 750,00	9 652,92			136 750,00	9 652,92	127 097,08
Вентиляционная система, 0Г-000008	БУ				499 918,40	5 881,39			499 918,40	5 881,39	494 037,01
	НУ				499 918,40	5 881,39			499 918,40	5 881,39	494 037,01
Система пожаротушения, 0Г-000009	БУ				160 450,00	1 326,03			160 450,00	1 326,03	159 123,97
	НУ				160 450,00	1 326,03			160 450,00	1 326,03	159 123,97
Печь Жарушка, 0Г-000010	БУ				311 500,00	3 664,71			311 500,00	3 664,71	307 835,29
	НУ				311 500,00	3 664,71			311 500,00	3 664,71	307 835,29
Мангальный комплекс, 0Г-000011	БУ				2 864 284,66	33 697,47			2 864 284,66	33 697,47	2 830 587,19
	НУ				2 864 284,66	33 697,47			2 864 284,66	33 697,47	2 830 587,19
Пароконвектомат UNOX XEBC-06EU-E1RM-MP, 0Г-000012	БУ				320 833,33	7 549,02			320 833,33	7 549,02	313 284,31
	НУ				320 833,33	7 549,02			320 833,33	7 549,02	313 284,31
Мангал, 0Г-000013	БУ				131 346,67	3 090,51			131 346,67	3 090,51	128 256,16
	НУ				131 346,67	3 090,50			131 346,67	3 090,50	128 256,17
Итого	**БУ**	**308 608,33**	**3 630,69**	**304 977,64**	**4 738 083,06**	**148 936,17**			**5 046 691,39**	**152 566,86**	**4 894 124,53**
	НУ	**308 608,33**	**3 630,69**	**304 977,64**	**4 738 083,06**	**123 053,83**	**200 000,00**		**4 846 691,39**	**126 684,52**	**4 720 006,87**

ООО "ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ШОУ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08.05 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Нематериальные активы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08.05			40 099,17	99,17	40 000,00	
Доменное имя			99,17	99,17		
Товарный знак			40 000,00		40 000,00	
Итого			**40 099,17**	**99,17**	**40 000,00**	