

# Общество с ограниченной ответственностью «Эдельвейс»

Адрес места нахождения:

350000, Краснодарский край, Краснодар г, Им Фрунзе ул, дом № 188, корпус 1

ОГРН 1102308009517

ИНН 2308172704 КПП 230801001

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

### 1. Общая информация деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Эдельвейс» было создано 08.11.2010 и зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю. Расположено по адресу 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Фрунзе, дом 188/1.

Основной вид экономической деятельности ОКВЭД 46.71 — Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

Директор Общества: Мусаелян Владислав Валерьевич

### 2. Учетная политика

**2.1** Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3».

#### **2.2 Основные средства и нематериальные активы:**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом, ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

**2.3 Запасы:** Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

**2.4 Доходы и расходы:** Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

### Раздел 3. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

### 3.1 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. Единственным участником Общества является Мусаелян Владислав Валерьевич, доля участия – 100%. Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учета, составляет 930 465 тыс. руб.

### 3.2 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей по договорам поставки/оказания услуг (таблица 1.1)

### 3.3 Обязательства представлены в табличной форме (таблица 2.1)

3.54 Расшифровка расходов по обычным видам деятельности представлены в таблице №3

## 4. Прочая информация, требующая раскрытия

4.1 События после отчетной даты. На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

### 4.2 Информация о рисках.

Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Условия работы с крупными контрагентами предполагают значительные отсрочки платежа. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов.

### 4.4 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Директор  
ООО «Эдельвейс»



(Мусаелян В.В.)

# 1. Дебиторская задолженность

## 1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило					слисвано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 501 756	-	1 296 775	-	(1 771 207)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 027 324	-	-
	За 2024 г.	997 631	-	1 465 831	-	(961 706)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 501 756	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17	-	5	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 426 857	-	1 296 128	-	(1 771 138)	-	-	-	-	-	-	-	-	951 847	-	-
	За 2024 г.	899 126	-	1 465 136	-	(937 405)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 426 857	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	74 825	-	643	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 468	-	-
	За 2024 г.	93 320	-	638	-	(19 132)	-	-	-	-	-	-	-	-	74 825	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 168	-	-	-	(5 168)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	57	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 501 756	-	1 296 776	-	(1 771 208)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 027 324	-	-
	За 2024 г.	997 631	-	1 465 831	-	(961 706)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 501 756	-	-

## 2. Обязательства

### 2.1. 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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 171 986	2 300 593	-	(2 905 511)	-	567 068
	3а 2024 г.	685 796	1 511 737	-	(1 025 547)	-	1 171 986
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 166 411	2 297 613	-	(2 901 687)	-	562 337
	3а 2024 г.	677 617	1 507 469	-	(1 018 675)	-	1 166 411
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 292	-	-	(3 234)	-	58
	3а 2024 г.	4	3 288	-	-	-	3 292
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 240	-	-	(590)	-	1 650
	3а 2024 г.	1 264	976	-	-	-	2 240
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	2 975	-	-	-	2 975
	3а 2024 г.	6 871	-	-	(6 871)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	17	2	-	-	-	19
	3а 2024 г.	16	1	-	-	-	17
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	26	3	-	-	-	29
	3а 2024 г.	24	2	-	-	-	26
Итого	3а 2025 г.	1 171 986	2 300 593	-	(2 905 511)	-	567 068
	3а 2024 г.	685 796	1 511 737	-	(1 025 547)	-	1 171 986

### 3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 948 667	1 189 516
Затраты на оплату труда	727	641
Отчисления на социальные нужды	219	191
Амортизация	-	-
Прочие затраты	189	183
Итого по элементам	1 949 802	1 190 532
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение г.т.ч. незавершенного производства, готовой	-	-
Итого расходы по обычным видам	1 949 802	1 190 532