ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

ООО «Неваляшка»

(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Неваляшка» (ООО «Неваляшка») (далее – «Общество») за 2025 год,
Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.
Бухгалтерская отчетность ООО «Неваляшка» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 350911, г. Краснодар, ул. Трамвайная, дом 2, литер Г152, офис 11
Единоличный исполнительный орган: Директор Дупляк Ульяна Михайловна
Высший орган управления: Общее собрание участников

Уставный капитал составляет 51 тыс.руб.
Участники Общества:
Ибрагимов Амиршах Назим Оглы - доля 33,34%
Пинчук Анна Андреевна – доля 33,33%.
Дупляк Оксана Анатольевна – доля 33,33%

Основные виды деятельности: Деятельность по чистке и уборке прочая, не включённая в другие группировки

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 8 человека

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 10 тыс.руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение отражаются

в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Общество является арендатором по договорам аренды недвижимого имущества (помещений). Организация использует право не признавать ППА и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация Материальных внеоборотных активах

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	11277	11992

4. Информация об отражении Запасов

Материалы списываются в полном обьеме.

5. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	8653	1998

6. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:
Уставный капитал 51 тыс. руб., оплачен полностью.
Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла 11 613 тыс.руб.
В 2024 г. выплачены дивиденды в сумме (0) тыс.руб.
Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла 9147 тыс.руб.
В 2025 г. выплачены дивиденды в сумме (0) тыс.руб.
Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 14757 тыс.руб.

7. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Кредиторская задолженность по заработной плате, налогам, перед поставщиками	64	2928

8. Информация о доходах Общества

Доходы составили:

Вид деятельности	2025	2024
Деятельность парков культуры и отдыха	51190	41482

Директор ФИО

«31» марта 2026 г.