

Исх. № 37 от 27.01.2026

МИ ФНС №20 по Санкт-Петербургу

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности 2025**

1. Полное наименование экономического субъекта – Общество с ограниченной ответственностью «СИЛВЭЛЮ РУС»
2. Сокращенное наименование экономического субъекта – ООО «СИЛВЭЛЮ РУС»
3. Дата государственной регистрации – 14.05.2010
4. Основной вид экономической деятельности – 77.39 – Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки
5. Уставный капитал – 10 000,00 рублей
6. Доли в уставном капитале – 100% – Линдквист Лейф Томас – нерезидент
7. Дата включения в реестр малого и среднего предпринимательства – 01.08.2016 – микропредприятие
8. Руководитель – Генеральный директор Мороз Наталья Валентиновна – резидент
9. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, обязательному аудиту не подлежит
10. Основные показатели Учетной политики:
 - Ведение бухгалтерского учета – Руководитель
 - Применяются отступления от общих правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренные нормативными актами для субъектов малого предпринимательства
 - Основные средства – амортизация линейным способом, лимит 100 000,00 рублей
 - Расходы на НИОКР – в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления
 - Нематериальные активы – в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления
 - Запасы – признаются в учете по фактической себестоимости, по цене поставщика
 - Доходы – кассовый метод, то есть по мере поступления денежных средств за товары (работы, услуги) на счета в учреждения банков или иным способом, прекращающим финансовые обязательства
 - Расходы – кассовый метод, то есть по мере поступления денежных средств за товары (работы, услуги) на счета в учреждения банков или иным способом, прекращающим финансовые обязательства
 - Исправление ошибок предшествующего отчетного года исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Ретроспективный метод исправления ошибок НЕ применяется
 - Система налогообложения – упрощенная, в соответствии с Главой 26.2. НК РФ
11. Расшифровка отчетности – строка 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты:
 - Σ 254 930,08 рублей – остаток денежных средств на расчетных счетах в банках (Д сч.51)
12. Расшифровка отчетности – строка 1240 – Финансовые и другие оборотные активы:

- $\sum 3\,225,00$ рублей – переплата по налоговым обязательствам (Д сч.68.90)
- $\sum 76,96$ рублей – переплата по налоговым обязательствам (Д сч.69.11)

13. Расшифровка отчетности – строка 1300 – Капитал:

- $\sum 10\,000,00$ рублей – уставный капитал (К сч.80)
- $\sum 235\,088,43$ рублей – нераспределенная прибыль отчетного 2025 года (К сч.84)

14. Расшифровка отчетности – строка 1520 – Краткосрочная кредиторская задолженность:

- $\sum 975,00$ рублей – задолженность по налоговым обязательствам К сч.68.01
- $\sum 3\,398,00$ рублей – задолженность по налоговым обязательствам К сч.68.12
- $\sum 2\,250,00$ рублей – задолженность по налоговым обязательствам К сч.69.09
- $\sum 6\,525,00$ рублей – задолженность по заработной плате К сч.70

15. Расшифровка отчетности – строка 2110 – Выручка:

- $\sum 360\,000,00$ рублей – по основному ОКВЭД 77.39 (оборот по сч.90.01.1)

16. Расшифровка отчетности – строка 2120 – Расходы по обычным видам деятельности:

- $\sum 126\,175,78$ рублей – Управленческие расходы (оборот по сч.90.08)

17. Расшифровка отчетности – строка 2340 – Прочие доходы:

- $\sum 23\,249,33$ рублей – Проценты к получению по депозитам, размещенным в банках (оборот по сч.91.01)

18. Расшифровка отчетности – строка 2350 – Прочие расходы:

- $\sum 10\,522,59$ рублей – банковские услуги (РКО) (оборот по сч.91.02)

19. Расшифровка отчетности – строка 2410 – Налог на прибыль (доходы) организаций:

- $\sum 11\,498,00$ рублей – налог при УСН (оборот Д сч.99.01.1 К 68.12)

20. Расшифровка отчетности – строка 2400 – Чистая прибыль (убыток)

- $\sum 235\,088,43$ рублей – чистая прибыль отчетного 2025 года

Генеральный директор Мороз Н.В. (ЭЦП)