

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ООО «ЛИДЕР» ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЛИДЕР» зарегистрировано ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 26.02.2013.

Свидетельство о государственной регистрации № 1137847083813, ИНН 7816557060, КПП 781601001, юридический адрес: г. Санкт-Петербург, проспект Славы, дом 16.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 00 (десять тысяч тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

Левин Владимир Анатольевич – учредитель 100-ной доли в уставном капитале Общества, занимает должность генерального директора Общества;

1.3. Основной вид деятельности организации: деятельность в области права, ОКВЭД 69.10.

1.4. Списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 4 человека.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЛИДЕР» утверждена приказом генерального директора Егоровой О.Н. от 26.02.2013 № 4 с изменениями от 30.12.2022. В организации применяется линейный способ начисления амортизации. Финансовый результат от реализации, работ, услуг определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

25.02.2026 г. единственным участником ООО «ЛИДЕР» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год. За 2025 год утверждена прибыль в размере 289 973,91 рублей. Единственному учредителю в течение года осуществлялась выплата дивидендов по итогам предыдущих периодов. НДФЛ в размере 13% удержан. На 01.01.2026 года за 2025 год не распределена прибыль в размере 289 973,91 рублей, что планируется к распределению в 2026 году. За 2024 год не распределена прибыль в размере 368 436,25 рублей. Всего нераспределенная прибыль, включая прибыль прошлых лет, на 01.01.2026 составила 658 410,16 рублей.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «ЛИДЕР» составила в рублях:

1	По основному виду деятельности «Деятельность в области права»	6 306 500
2	Прочие доходы (% по депозиту)	86 517

Затраты на осуществление деятельности

1	Заработная плата	4 696 658
2	Взносы с ФОТ	943 714
3	Арендная плата	120 000
4	Канцелярские, хозяйственные и пр. расходы	39 304
5	Нотариальные расходы	0
6	Программное обеспечение	3698
7	Комиссия Банка	31 168
8	Охрана помещения	80 760
9	Налог УСН 6%	187 741

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

АКТИВ: Денежные средства и денежные эквиваленты 100 175,72 в т.ч. 99 350,25 – остаток по расчетному счету, остаток на корпоративной карте 825,47.

Финансовые и другие оборотные активы 709 975,94, в т.ч.

Дебиторская задолженность к возврату из ФСС по листу нетрудоспособности в связи с превышением расходов над начисленными взносами (Туманова Г.М.) 7 686,44, переплата по НДФЛ 66,00 по Левину В.А. за август 2018 года, 3 600,00 переплата по УСН за 4 квартал 2017г., 5 250,00 переплата по УСН за 1 квартал 2020 г., 93 373,50 оплаченные страховые взносы за декабрь 2025г., 600 000,00 депозит в Банке «Санкт-Петербург».

НМА, Основные средства, запасы – отсутствуют.

ПАССИВ: Капитал и резервы 668 410,16, в т.ч.

Уставный капитал 10 000,00, нераспределенная прибыль прошлых лет 658 410,16 (368 436,25 за 2024 год, 289 973,91 за 2025 год)

Кредиторская задолженность 141 741,50 в т.ч.

Начисленный к уплате налог УСН за 4 квартал 2025 года 48 368,00, начисленные страховые взносы за декабрь 2025г. 93 373,50.

Заемные средства – отсутствуют.

ВАЛЮТА БАЛАНСА: 810 151,66

СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ за 2025 год 668 410,16 (строка 1300 + строка 1530- 1170, либо строка 1600 – строка 1400 – строка 1500 + строка 1530 - строка 1170), 2024 год 1 075 595,33.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

Среднесписочная численность работников за 2025 год — 4 человека.

Среднемесячная зарплата — 97 847,00 рублей.

Генеральный директор ООО «ЛИДЕР»

25.02.2026



Левин В.А.