

**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. Сокращенное наименование – ООО «Сильвер Навигейшн».

1.2. Юридический адрес – 198035, г. Санкт-Петербург, ул. Гапсальская, дом 5, литер А, офис 604/1.

1.3. Дата государственной регистрации – 07.10.2020.

1.4. ИНН 7805770573 КПП 780501001 ОГРН 1207800128580

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе: Основное подразделение – 2 человека.

Пенсионеров в компании нет, предпенсионеров 2 человека (1 человек - женщины 1972 года рождения, 1 человек - мужчины 1967 года рождения).

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств компания не имеет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.Б. Гунчев с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них основные виды деятельности:

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- 50.40 Деятельность внутреннего водного грузового транспорта;
- 49.42 Предоставление услуг по перевозкам;
- 50.20 Деятельность морского грузового транспорта и другие.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Е.Б. Гунчев (приказ № 1-2020 от 07.10.2020).
Главный бухгалтер Общества: Е.Б. Гунчев (приказ № 1-2020 от 07.10.2020).

Бухгалтерский, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «НоваКрюинг» по договору № 02/11-2020 от 01.11.2020.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 2903-С от 01.10.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, Арендатор не признает ППАа и списывает платежи сразу на расходы.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса ОС не числятся.

5. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» баланса НМА не числятся.

6. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений числятся беспроцентные договора займа, выданные генеральному директору Е.Б. Гунчеву в размере 3 338 234,65 руб.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности числятся расчеты с поставщиками и подрядчиками на общую сумму 717 298,20 руб. (ООО АЙТИИ ЭКСПО ИНТЕРНЕШНЛ - 517 920,00 руб., ООО ПОЛА РАЙЗ - 199 378,20 руб.), а также расчеты с подотчетным лицом Е.Б. Гунчевым на сумму 181 310,26 руб.

8. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов числятся расходы будущих периодов на сумму 30 677,41 руб. (АльфаСтрахование - 17 000,00 руб., Астрал Отчетность 2025-2026 - 7 333,33 руб., Saby Отчетность 2025-2026 - 6 344,08 руб.).

9. Обязательства

В составе краткосрочных обязательств по строке 1520 «Кредиторская задолженность» числятся: расчеты с поставщиками и подрядчиками – 56 100,03 руб. (ООО НоваКрюинг – 56 100,00 руб., ООО ПОЛА РАЙЗ – 0,03 руб.), расчеты по налогам и сборам – 1 537 431,00 руб. (налог при УСН доходы минус расходы), сальдо по ЕНС – 1 809 158,53 руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 24 498,00 руб., расчеты с подотчетными лицами – 17 388,80 руб. (Адамсон Татьяна Геннадьевна).

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 88 263 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с заключением договора чартер-партии с ООО ТК ЖелДорКом на услуги по международной перевозке товаров.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Гунчев Е.Б., гражданин РФ (Россия), адрес по регистрации: РОССИЯ, 346721, Ростовская область, р-н Аксайский, г Аксай, пер Пушкина, двлд. 12А. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

12. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания планирует продолжить работу в обозримом будущем (минимум 12 месяцев) и не планирует ликвидацию. В течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, планируется заключение новых договоров с целью получения и прироста прибыли.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Генеральный директор



Гунчев Е.Б.