Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «САЙМАДА»

г. Сочи 1 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «САЙМАДА» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «САЙМАДА»
Сокращенное наименование	ООО «САЙМАДА»
Юридический адрес	Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, г. Сочи, ул. Гагарина, д. 72А, ПОМЕЩ. 33, 354065
Фактический адрес	Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, г. Сочи, ул. Гагарина, д. 72А, ПОМЕЩ. 33, 354065
Почтовый адрес	Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, г. Сочи, ул. Гагарина, д. 72А, ПОМЕЩ. 33, 354065
Адрес электронной почты	info@saimada.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	2366054234
Код ОКПО	86053558
Код ОКТМО	03726000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	71.12.9 (Землеустройство)
Среднегодовая численность сотрудников 2025	3

1.1. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 15 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Дедусева Зарифа Казантемировна.

1.2. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Дедусева Зарифа Казантемировна, Решение № 1 от 29.05.2025.

1.3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

1.3.1. Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 1 135 тыс ₽;
- прочие доходы — 14 тыс ₽.

1.3.2. Затраты составили: 2 359 тыс ₽, в том числе:

- ФОТ — 1 847 тыс ₽;

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного обеспечения "Saby".

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные средства и НМА

Основные средства и НМА на балансе не числятся.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Кредиторская задолженность

на 31 декабря 2026 года сумма кредиторской задолженности составляет 1 780 тыс ₽, в том числе
- авансы полученные (по договорам и контрактам): 1 625 тыс ₽;

6. Дебиторская задолженность

на 31 декабря 2026 года сумма дебиторской задолженности составляет 51 тыс ₽.
Структура дебиторской задолженности:
- авансы выданные: 27 тыс ₽;
- расчеты с прочими дебиторами: 23 тыс ₽.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

По итогам отчётного периода компания получила убыток, который отражён в бухгалтерском балансе по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)». Убыток сформировался из-за превышения расходов над доходами, что обусловлено расходами на обеспечение текущей деятельности компании (в т.ч. заработная плата, аренда) при сохранении уровня выручки.
Все обязательства компании исполняются в полном объеме.

Дата подписания отчетности:
«01» марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Саймада»
З.К. Дедусева