Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "Сапфир"

1.

2. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Сапфир"
1.2. Юридический адрес – 192289, Санкт-Петербург г, Гаражный проезд, дом № 1, литер И
1.3. Дата государственной регистрации -09.09.2005.
1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека.
1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.
1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00.
1.7. Основной вид деятельности: Торговля оптовая бытовыми электротоварами.
1.8. Сведения о руководстве: Генеральный директор - Сергеев Павел Андреевич.
1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.
1.10 Система налогообложения – Общая.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

- Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете ООО "ВЭБ" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности.

2.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	186	(31)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	186	(103)
	За 2024 г.	56	-	131	-	-	(31)	-	-	-	-	-	186	(31)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	186	(31)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	186	(103)
	За 2024 г.	56	-	131	-	-	(31)	-	-	-	-	-	186	(31)

4. Нематериальные активы

Отсутствуют.

5. Финансовые вложения

Отсутствуют.

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	325	-	11 861	(11 884)	-	-	X	X	302	-
	За 2024 г.	562	-	8 553	(8 790)	-	-	X	X	325	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	123	(123)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	184	(184)	-	-	-	-	1	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	325	-	11 735	(11 758)	-	-	-	-	302	-
	За 2024 г.	562	-	8 369	(8 606)	-	-	-	-	325	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 1186 т.р., просроченной задолженности нет.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность составляет 1798 т.р., просроченной задолженности нет.

9. Обеспечения обязательств

Отсутствуют.

10. Доходы, расходы по обычным видам деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 15678 т.р., что выше аналогичного показателя прошлого года на 4528 т.р.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 823	8 404
Затраты на оплату труда	746	472
Отчисления на социальные нужды	213	134
Амортизация	71	31
Прочие затраты	1 311	1 587
Итого по элементам	14 165	10 628
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 165	10 628

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составила 167 т.р.
Чистая прибыль за 2025 год 1 104 т.р.
Были выплачены дивиденды в сумме 816 т.р.
Итого нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 455 т.р.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

12. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату отсутствует.

Генеральный директор _____ Сергеев П.А.
«26» февраля 2026 г.