

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

Бухгалтерская отчетность ООО «Свеба Дален Рус» составлена в соответствии с федеральными стандартами в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2025 год по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную отчетность.

I. Информация об организации

ОГРН 1027800567343

ИНН 7801171804

КПП 781401001

Адрес регистрации и фактического местонахождения: 197341г. Санкт-Петербург, Коломяжский пр., д.27, пом.22Н.

Общество имеет Филиал, зарегистрированный и расположенный по адресу: г. Москва, ул. Гиляровского, д.57, 1, оф.336.

Уставный капитал общества составляет 40 000 руб.

Исполнительный орган: генеральный директор Ефимов Сергей Александрович.

Участниками Общества с ограниченной ответственностью «Свеба Дален Рус» являются Ефимов С.А.(доля 65%) и Свеба Дален АБ (доля 35%).

Основной вид деятельности: оптовая торговля оборудованием для хлебопекарной и кондитерской промышленности. Также ООО «Свеба Дален Рус» оказывает дальнейшее сервисное обслуживание, оказывает консультационные услуги, продает запчасти для оборудования.

Оптовая торговля является основным видом деятельности. Выручка за 2025 год составила 284044 тыс. руб. Доля оптовой торговли оборудованием за 2025 год составила 92,41%, оптовая торговля запчастями составляет – 5,09%, сервисное обслуживание (шефмонтаж, диагностика, ремонт, пуско-наладка оборудования) – 1,54%, прочие услуги – 0,96%.

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 24 человека.

Фирма арендует в 2 склада по следующим адресам: г. Санкт-Петербург, ул. Генерала Хрулева, д.7 и г. Санкт-Петербург, Штурманская ул., д.3/5.

II. Информация об учетной политике

Учетная политика сформирована на основании ПБУ1/2008 «Учетная политика организации». При отсутствии в федеральных стандартах бухгалтерского учета соответствующих способов ведения бухгалтерского учета по конкретному вопросу Общество с ограниченной ответственностью «Свеба Дален Рус» формирует учетную политику, руководствуясь исключительно требованием рациональности.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит основных средств составляет 100 000 рублей. Списание товаров и материалов производится по методу средней себестоимости.

III. Расшифровка строк бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

В составе основных средств отражены:

Офисное помещение, автомобиль, компьютерная техника и другое оборудование:

Объекты основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2025 г тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации на 01.01.2025 г. тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2025 г Тys. руб.	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2025 г. тыс. руб.
Офисное помещение	21 688	9 560	21 688	10 243
Автомобиль	3 750	2 625	3 750	3 375
Компьютерная техника и др. оборудование	367	290	367	334
ИТОГО:	25 805	12 475	25 805	13 952

В составе дебиторской задолженности отражены:

- авансы, уплаченные поставщикам –35 975 тыс. руб.,
- задолженность покупателей –35 727 тыс. руб.
- авансы по налогам –2 439 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 22 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по прочим операциям (займы) – 450 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию – 343 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 667 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены:

- задолженность поставщикам –20 846 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей – 31 786 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам, страховым взносам – 6 335 тыс. руб.
- задолженность перед учредителями – 7 016 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены:

- корректировка цены поставщика товаров – 3 532 тыс. руб.
- доход от сдачи в аренду имущества – 96 тыс. руб.
- прочие – 303 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражены:

- курсовая разница - 364 тыс. руб.
- начислены налоги и сборы (транспортный, на имущество, экологический сбор) – 420 тыс. руб.,
- расходы, не учитываемые для целей налога на прибыль – 1 539 тыс. руб.
- материальная помощь сотрудникам – 16 тыс. руб.
- расходы на услуги банков – 192 тыс. руб.

Связанные стороны

Связанными сторонами являются: 1) Ефимов С.А. (доля 65%)
2) Свеба Дален АБ (доля 35%)

Бенефициарным владельцем является Ефимов С.А.

В 2025 году сделок со Свеба Дален АБ не было.

В 2025 году дивиденды выплачивались Ефимову С.А. в сумме 5 850 тыс. руб. С суммы дивидендов был уплачен НДФЛ в размере 830 тыс. руб. Также были начислены, но не выплачены дивиденды Свеба Дален АБ в сумме 3 150 тыс. руб.

Выплаты управленческому персоналу:

Зарплата генерального директора Ефимова С.А. за 2025 год –5 319 тыс. руб., НДФЛ – 759 тыс. руб.
Зарплата директора филиала Авдеева Н.Ю. –9 938тыс. руб., НДФЛ – 1 591 тыс. руб. Начисленные страховые взносы на обязательное социальное страхование управленческому персоналу – Ефимову С.А – 808 тыс. руб., Авдееву Н.Ю. –1 516 тыс. руб.

16 февраля 2026 год

Генеральный директор _____ Ефимов С.А.