

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 «Флоран Рус».

1.2. Юридический адрес – 197372, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ № 65, УЛ КАМЫШОВАЯ, Д. 4, К. 1, ЛИТЕРА А, КВ. 36.

1.3. Дата государственной регистрации – 10.06.2025.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником является:

Штерк Ольга Владимировна с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд – основной вид деятельности - 100%;

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Штерк Ольга Владимировна (приказ № 3 от 10.06.2025).
Главный бухгалтер Общества: Штерк Ольга Владимировна (функции главного бухгалтера выполняет генеральный директор).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 5%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 10 июня 2026 г. №3.

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов

Оценка товаров ведется по цене приобретения без применения счета 42 «Торговая наценка»

При отпуске товаров в производство и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы, связанных с приобретением.

Общество применяет систему налогообложения – ОСНО. На субсчетах счета 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется учет расходов, произведенных Обществом при ведении деятельности. По окончании отчетного периода (месяц) накопленные расходы (затраты) списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам по начислению.

6. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

7.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025г. финансовых вложений нет.

7.2. ЗАПАСЫ

По состоянию на 31.12.2025г. запасов нет.

7.3. ДЕБИТОРСКАЯ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса составила 828 тыс.руб на 31 декабря 2025 года.

По статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса задолженности не имеется.

7.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 56 тыс. руб. Денежных эквивалентов в остатках нет.

7.5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. руб., в 2025 году эта величина не менялась.

По результатам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получена прибыль в размере 7 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного периода составила 7 тыс. руб.

7.6 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31.12.2025г. кредитов и займов у Общества нет.

7.7 РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Налог на прибыль за 2025 год составил 3 тыс. руб.

Общая задолженность по налогам и сборам на конец отчетного периода составляет 165 тыс. руб.

7.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет 867 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 165 тыс.руб
- задолженность перед поставщиками – 702 тыс.руб.

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

	2025г.	2024 г
Выручка от реализации услуг на ОСНО, в том числе	812	
ВСЕГО ДОХОД	812	

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Наименование показателя	Код	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
Материальные затраты			
Расходы на оплату труда			
Отчисления на социальные нужды			
Прочие затраты		802	
Итого по элементам		802	

По итогам хозяйственной деятельности в 2025 году получена прибыль в сумме 7 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Флоран Рус» не принадлежит к группе компаний.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Участия Общества в судебных разбирательствах не было, иски к Обществу и от Общества не подавались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.

Дата составления текстовых пояснений 25 февраля 2026 года.

Генеральный директор Общества



/Штерк О.В./