

Общество с ограниченной ответственностью «САЛТИ»

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 «Салти».

1.2. Юридический адрес – 115193, Москва г, 6-ая Кожуховская, д. 27, к. 2, кв. 55

1.3. Дата государственной регистрации – 03.02.2012

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- Ю.А. Горлачев с долей 50 процентов;
- П.А. Ширяев с долей 50 процентов;

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

- 47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно коммуникационной сети Интернет
- 24.41 Производство драгоценных металлов
- 32.1 Производство ювелирных изделий, бижутерии и подобных товаров

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ю.А. Горлачев (приказ № 32 от 19.04.2016г.).

Главный бухгалтер Общества: Ю.А. Горлачев (приказ № 32/01 от 19.04.2016г от).

1.11. 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.

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.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета как субъект малого предпринимательства. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды №И-312 НСМТВ от 01.03.2017 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 без признания ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Активы

4.1 Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого

числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения. Основные средства полностью с амортизированы. Обесценения ОС в 2025г. не выявлено.

4.2 Нематериальные активы.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Нематериальные активы в 2025 году отсутствовали.

4.3 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Показатель	Сумма на начало года (в тыс. руб.)	Сумма на конец года (в тыс. руб.)
Дебиторская задолженность - всего:	196	661
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	36	564
Кредиторская задолженность- всего:	306	1199
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	153	120

4.4 Денежные средства.

Денежные средства на конец 2025г- 766 тыс. руб

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Капиталы и резервы.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на отчетную дату составляет 2684 тыс. руб.

7. Финансовые результаты.

Выручка организации за отчетный период составила 7 003 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 1 800 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании является г-н Горлачев Ю.А., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 115193, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Южнопортовый, 6-я Кожуховская ул, дом 27, корпус 2, квартира 55

И г-н Ширяев П.А. гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 141830, Московская обл, городской округ Дмитровский, Новосиньково п, дом 29, квартира 35

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности осуществлять организацией свою деятельность непрерывно отсутствуют.

11. Прекращаемая деятельность

С конца 2021 года наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Тем не менее, Организация продолжит осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

12. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение организации, отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений

Генеральный директор



Горлачев Ю.А.