

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

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СЛАВЯНСКИЙ ЛЕВ» (далее «Общество»).

ИНН: 2724164470 КПП: 272101001 ОГРН: 1122724005326

Дата регистрации: зарегистрировано в ЕГРЮЛ 7 июня 2012 года.

Статус: является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), применяет УСН (Доходы).

Место нахождения: 680013, Хабаровский край, г. Хабаровск, пер. Облачный, д. 68, кв. 8.

Вид деятельности: Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки (код по ОКВЭД 82.99).

Уставный капитал Организации: 10 000 рублей. Оплачен полностью.

Учредителем (участником) является: Булгаков Павел Сергеевич - 100% доля в уставном капитале.

Руководителем организации (лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени юридического лица) с 7 июня 2012 г. является генеральный директор Булгаков Павел Сергеевич.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов:

кассовый метод признания доходов и расходов, учёт основных средств ведётся на счете 01. Лимит стоимости основных средств — 100 000 руб. Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом. Способ оценки товаров и материально-производственных запасов — ФИФО.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Расшифровка показателей баланса:

3.1. расшифровка Основных средств (код строки баланса 1150):

Группа ОС	сальдо на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
офисные помещения	6 493	-	-	6 493
компьютер	-	117	-	117
столы офисные	-	460	-	460

Группа ОС	сальдо на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2025
Итого первоначальная стоимость	6 493	577	-	7 070
Накопленная амортизация	(2092)	(878)	-	(2 970)
Остаточная стоимость	4 401	х	х	4 100

3.2. расшифровка Запасы (код строки баланса 1210):

- товары для перепродажи – 768 тыс. руб.

3.3. расшифровка Денежные средства и денежные эквиваленты (код строки баланса 1250):

- остаток на расчетном счете - 1 146 тыс. руб.

3.4. расшифровка Финансовые и другие оборотные активы (код строки баланса 1240):

- задолженность покупателей - 2 995 тыс. руб.

- авансы, выданные поставщикам - 611 тыс. руб.

- переплата по налогам и взносам - 23 тыс. руб.

- депозиты -24 000 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

3.5. расшифровка Капитал (код строки баланса 1300):

- уставный капитал – 10 тыс. руб.

- нераспределенная прибыль -33 171 тыс. руб.

3.6. расшифровка Краткосрочная кредиторская задолженность (код строки баланса 1520):

- задолженность перед поставщиками – 31 тыс. руб.

- задолженность по налогам и взносам -431 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

4. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах:

4.1. расшифровка Выручка (код строки ОФР 2110):

- выручка от оказания услуг за 2025 год составила 36 217 тыс. руб.

4.2. расшифровка Расходы по обычным видам деятельности (код строки ОФР 2120):

- расходы по обычным видам деятельности – 22 801 тыс. руб.

4.3. расшифровка Прочие доходы (код строки ОФР 2340):

- проценты к получению (депозиты) -3 260 тыс. руб.

- прочие (банки)-13 тыс. руб.

4.4. расшифровка Налог на прибыль (доходы организаций) (код строки ОФР 2410):

ООО «СЛАВЯНСКИЙ ЛЕВ», использующее в своей деятельности УСН с объектом «Доходы»

начислила налог УСН 6% - 1 741 тыс. руб.

5. Прочая информация

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Иная существенная информация отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ П.С. Булгаков