Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о

финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Сальвента»

ООО «Сальвента»

ИНН 7810811289, КПП 781001001, ОГРН 1109847038619

Юридический адрес: 196105, г. Санкт-Петербург, ул. Кузнецовская, д. 52, корпус 8, лит. Ж, пом. 6

Общая информация

Общая информация об организации

ООО «Сальвента» является коммерческой организацией, созданной в 2010 году и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам микро предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Способы ведения учета в 2025 году не менялись. Право на получение дохода подтверждается конкретными договорами или иными документами. Сумма выручки четко определена. Расходы обусловлены договором, требованием Законодательства или обычаем делового оборота. Сумма расходов может быть точно определена (ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

73.11- Деятельность рекламных агентств

Учетная политика

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

Метод начисления- доходы и расходы отражаются в учете по факту их экономического возникновения (подписание акта о выполненных услугах)

Кассовый метод- доходы отражаются в момент поступления денежных средств на расчетный счет организации.

Признаки признания расходов. Расходы учитываются в ом налоговом периоде, к которому относятся, вне зависимости от факта оплаты.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Аренда

По договору аренды № 01.04/2021 от 01 апреля 2021 года с ООО «Специальное конструкторское бюро тяжелых и уникальных станков».

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: 196105, город Санкт-Петербург, улица Кузнецовская, дом 52, корпус 8, литера Ж, помещение 6.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Румянцева Ольга Игоревна, доля участия- 100 процентов.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган- генеральный директор Румянцева Ольга Игоревна (Решение № 1 от 25.11.2025 года, сроком до 25.11.2030 года).

Главный бухгалтер – Румянцева Ольга Игоревна

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1.Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31 декабря 2025 года составил 57 тыс. рублей

2.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за 2025 год составила 19 тыс. рублей

Нераспределенная прибыль за 2024 год составила 30 тыс. рублей
Непокрытый убыток за 2025 год составил 49 тыс. рублей

3.Кредиторская задолженность краткосрочная составила 66 тыс. рублей в составе:

- предоплата от покупателей – 52 тыс. рублей
- налог по УСН 6 % от дохода за 4 квартал 2025 г. к уплате до 25.01.2026 г.- 5 тыс. рублей
- страховые взносы 30 % и взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за декабрь 2025 г. к уплате до 25.01.2026 г.- 9 тыс. рублей

Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.Выручка организации за отчетный период 2025 г. составила 746 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого 2024 года (413 тыс. рублей). Увеличение данного показателя связано с увеличением количества заказов на услуги.

5.Расходы по обычным видам деятельности составили 751 тыс. рублей

26 б/сч. (Управленческие расходы) в составе:
- заработная плата- 525 тыс. рублей
-отчисления на социальные нужды- 159 тыс. рублей

- аренда помещения- 60 тыс. рублей
- фотофиксация фасадов зданий- 7 тыс. рублей

6. Прибыль (убыток) от продаж

746-751=(5 тыс. рублей)

7. Прочие расходы

услуги банка- 20 тыс. рублей

8. Налог по УСН 6 % от дохода за 2025 год- 24 тыс. рублей

Убыток по п.7 и п. 8 составил 49 тыс. рублей

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ О.И. Румянцева

ООО «Сальвента»

Главный бухгалтер _____ О.И. Румянцева

ООО «Сальвента»