

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «САНЛАВ СПБ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «САНЛАВ СПБ» (ОГРН 1257800060594, ИНН 9810000990) зарегистрировано 02.07.2025.

Место нахождения: 196233, г. Санкт-Петербург, пр-кт Космонавтов, д. 42, лит. А, пом. 3-Н, офис/раб. м. 28/1.

Основной вид деятельности – производство металлических дверей и окон (ОКВЭД 25.12).

Единственный участник и генеральный директор – Павлова Татьяна Анатольевна.

Уставный капитал составляет 10 тысяч рублей (полностью оплачен).

Численность сотрудников на 31.12.2025 – 4 человека.

2. Основа составления отчетности

Отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и иными действующими стандартами.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета как субъект малого предпринимательства.

В связи с началом деятельности в июле 2025 г. сравнительные показатели за 2024 и 2023 гг. не приводятся.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом от 02.07.2025. Наиболее существенные способы ведения учета:

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом. Активы стоимостью не более 100 тыс. руб. списываются на затраты при передаче в эксплуатацию.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, при выбытии – по средней себестоимости. Резерв под обесценение не создается.
- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Проценты по кредитам и займам относятся на прочие расходы.
- В связи с правом на упрощенный учет не применяются ПБУ 2/2008, 8/2010, 11/2008, 12/2010, 16/02, 18/02.

4. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (стр. 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены производственным станком, приобретенным в 3 квартале 2025 г.

Первоначальная стоимость – 3 511 тыс. руб., начисленная амортизация – 230 тыс. руб., остаточная стоимость – 3 281 тыс. руб.

4.2. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

Основную долю статьи составляет дебиторская задолженность – 539 тыс. руб.

(задолженность покупателей – 185 тыс. руб., авансы поставщикам -326 тыс. руб. прочая задолженность – 28 тыс. руб.).

4.3. Капитал (стр. 1300)

Уставный капитал – 10 тыс. руб. (100% доля принадлежит Павловой Т.А.).

Нераспределенная прибыль отчетного года – 1 010 тыс. руб.

Итого капитал – 1 020 тыс. руб.

4.4. Заемные средства(стр. 1410)

Долгосрочные заемные средства– 3 195 тыс. руб. (займ учредителя на покупку оборудования на срок более 12 месяцев).

Краткосрочные заемные средства (стр. 1510) – 222 тыс. руб. (проценты, начисленные на полученный займ).

4.5. Кредиторская задолженность(стр. 1520)

Кредиторская задолженность – 75 тыс. руб. (основная доля - задолженность перед поставщиками – 32 тыс. руб., задолженность по налогам и взносам – 24 тыс. руб.).

Вся задолженность текущая, будет погашена по срокам.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Выручка и расходы по обычным видам деятельности

Выручка (стр. 2110)за период 02.07.2025 – 31.12.2025 составила 2 962 тыс. руб. от реализации дверей и прочих изделий из металла.

Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)– 1 699 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж – 1 090 тыс. руб. (материалы, амортизация, прочие производственные затраты).

5.2. Проценты к уплате(стр. 2330)

Проценты по займам, включенные в расходы, – 222 тыс. руб.

5.2. Прочие расходы(стр. 2350)

Прочие расходы – 21 тыс. руб. (услуги банков и прочие)

5.3. Чистая прибыль

Чистая прибыль отчетного периода – 1 009 тыс. руб. Налог на прибыль за год получился в сумме 11 тыс. руб.

6. Прочие сведения

Событий после отчетной даты, требующих корректировки или дополнительного раскрытия, не выявлено. Условные обязательства и активы отсутствуют. Отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор

12 марта 2026 г.

