

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО «Деловая волна» ИНН 7826160305 КПП 783801001

- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД)

56.29 – Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания,

88.91 - Предоставление услуг по дневному уходу за детьми

79.11 – Деятельность туристических агентств,

79.90 - Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность

- юридический адрес: **190008, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Коломна, ул Садовая, д. 121, литера А, помещ. 8, Р.М.2**

- фактические адреса обособленных подразделений:

188660, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, д. Энколово, ул. Спортивная, №1, лит. А

197229, Санкт-Петербург, Лахтинский пр., дом 40/2

- исполнительный орган Общества – генеральный директор Королькова Ирина Револьдовна,

- среднесписочная численность сотрудников – 12 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

4.1 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 0,0 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.2 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 1307,3 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 0,0 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения (уменьшения) по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 974,3 тыс. руб.

7.3 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10,0 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 30726,7 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 60313,0 тыс.руб

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 38896,1 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 28296,6 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 9887,5 тыс. руб.; затраты на оплату труда 8376,3 тыс. руб.; страховые взносы 1771,4 тыс. руб.; амортизация 0,00 тыс. руб.; прочие затраты 8261,4 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 18443,0 тыс. руб. Дивиденды учредителям за 2024г. были выплачены в 2025г. в размере 4000,0 тыс.руб.

Генеральный директор

(наименование должности)



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" марта 2026 г.