

ООО "ЭЛИТ ТАЙ СПА"

ИНН 7805810480 КПП 780501001 ОГРН 1237800120140 БИК: 044030786

Юридический адрес: 198322, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный Округ Южно-приморский, ул. Адмирала Трибуца, д. 5 литера А помещ. 66-Н, КАБИНЕТ №1

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ЭЛИТ ТАЙ СПА» на 31.12.2025 и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

(составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛИТ ТАЙ СПА». .
Сокращённое наименование – ООО «ЭЛИТ ТАЙ СПА»

1.2. Адрес места нахождения: 198322, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, вн.тер.г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮЖНО-ПРИМОРСКИЙ, УЛ АДМИРАЛА ТРИБУЦА, Д. 5, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 66-Н, КАБИНЕТ №1

1.3. Дата государственной регистрации 19.10.2023 ОГРН 1237800120140 от 19.10.2023.
ИНН/КПП 7805810480/780701001.

1.5. Среднесписочная численность работников: 4 чел. (ген. директор, зам. ген. директора, гл. Бухгалтер, администратор).

1.6. Уставный капитал: 20 000 руб. Учредитель: Денисчев Александер (100%) (нерезидент, гражданин Эстонской Республики).

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

· 86.90.3 Деятельность массажных салонов (основной вид деятельности);

· 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами

· 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах

47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

82.30 Деятельность по организации конференций и выставок

85.30 Обучение профессиональное

85.41 Образование дополнительное детей и взрослых

86.90 Деятельность в области медицины прочая

96.02 Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты

96.02.2 Предоставление косметических услуг парикмахерскими и салонами красоты

96.04 Деятельность физкультурнооздоровительная

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Николаева Арина Денисовна (приказ № 4 от 03.02.2025 г.)

Главный бухгалтер Общества: Баскакова Юлия Владимировна (приказ № 2 от 09.01.2025 г.).

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ для МСП. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год 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 отчётности или выбора учётной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и нематериальные активы в организации отсутствуют

4. Инвентаризация

Инвентаризация (приказ №1 от 25.12.2025)

Все объекты на 31.12.2025: ОС, МПЗ, расчеты - без недостач/излишков.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
--------------	--------------------------------	------------

Материально-производственные запасы	26.12.2025 по 31.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по кредитам и займам	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по налогам и сборам	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению.	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с персоналом по оплате труда	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с подотчётными лицами	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с персоналом по прочим операциям	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с учредителями	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025

4. Расшифровка баланса.

Строка баланса	Сумма (тыс. руб.)	Расшифровка
<i>Строка 1210. «Запасы»</i>	<i>1</i>	Материалы на складе
<i>Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»</i>	<i>1008</i>	570,8- денежные средства на счетах в банках. 275,1- наличные в кассе 162,5 -остаток на счете 57
<i>Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»</i>	<i>433,5</i>	

В т. ч.	24	расходы будущих периодов (пользование 1 с, услуги)
	404,5	авансы поставщикам.
	5	положительное сальдо по ЕНС.
<i>Строка 1410 «Долгосрочные заёмные обязательства»</i>	<i>2604</i>	2604 тыс. руб. - беспроцентный заём от учредителя
<i>Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»</i>	<i>502</i>	
В т.ч.	19,2	кредиторская задолженность перед поставщиками, просроченная задолженность отсутствует
	200	авансы от покупателей
	0,7	задолженность по НДСЛ (за декабрь 2025 и начислена, и не выплачена сумма по договору аренды автомобиля)
	220,6	УСН за 4 квартал 2025 года
	30,9	задолженность по страховым взносам за декабрь 2025 года.
	0,2	задолженность по взносам за травматизм.
	25	задолженность по заработной плате за 2 половину декабря 2025 года.
	5	Задолженность перед приставами по алиментам удержанным с зарплаты за 2 половину декабря 2025 года

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 11 481 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с началом полноценной работы салона, привлечением клиентов, расширением предлагаемых услуг.

Себестоимость продаж:

851 тыс. руб. - заработная плата

256,9 тыс. руб. - страховые взносы

917,4 тыс. руб. - затраты на расходные материалы для работы салона, на ремонт и оборудование

8022,8 тыс. руб. - прочие затраты (плата за услуги по бронированию мастеров, юридические, консультационные и прочие услуги, аренда, оплата связи, интернета, охранные услуги, реклама, услуги прачечной и т. п.)

7. События после отчётной даты (ФСБУ 25/2018)

В период между отчётной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчётности не произошло корректирующих событий, требующих отражения в годовой бухгалтерской отчётности.

Операции 25-30.12.2025 учтены в балансе. После 31.12.2025: нет существенных.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

**Генеральный директор
ООО «ЭЛИТ ТАЙ СПА»**

Николаева А.Д.