

Общество с ограниченной ответственностью «Салма Трейд»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "САЛМА ТРЕЙД"

1.2. Юридический адрес – 420111, РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН (ТАТАРСТАН), Г КАЗАНЬ, УЛ ПРАВО-БУЛАЧНАЯ, Д. 33/1, ОФИС 209

1.3. Дата государственной регистрации – 20.02.2014

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.5. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная)	накопленные амортизации	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переоценка	амортизация	первоначальная (переоценная)	накопленные амортизации	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	35 500	(2 000)	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-	35 500	(4 000)
в том числе:	За 2024 г.	35 500	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-	35 500	(2 000)
Здания	За 2025 г.	30 000	(2 000)	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-	30 000	(4 000)
Сооружения	За 2024 г.	30 000	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-	30 000	(2 000)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	5 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 500	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	5 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 500	-
Капитальные вложения в приобретение имуществ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, отнесенные к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Нематериальные активы

В отчетном периоде у общества отсутствовали нематериальные активы.

7. Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, проверка на обесценение не проводится.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	10	(10)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	(3)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)						по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 172	-	80	-	(159)	-	-	-	-	1 093	-
	За 2024 г.	1 937	-	159	-	(924)	-	-	-	-	1 172	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	-	9	-	(6)	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	5	-	6	-	(5)	-	-	-	-	6	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	154	-	71	-	(154)	-	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	918	-	154	-	(918)	-	-	-	-	154	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 013	-	-	-	-	-	-	-	-	1 013	-
	За 2024 г.	1 013	-	-	-	-	-	-	-	-	1 013	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 172	-	80	-	(159)	-	-	X	-	1 093	-
	За 2024 г.	1 937	-	159	-	(924)	-	-	X	-	1 172	-

9.Наличие и движение обязательств (за исключение оценочных)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 132 11 784	98 388	- -	(2 554) (3 041)	- -	6 675 9 132	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	39 -	36 39	- -	(39) -	- -	38 39	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	323 -	- 323	- -	(215) -	- -	107 323	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	731 731	- -	- -	- -	- -	731 731	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 000 11 000	- -	- -	(2 300) (3 000)	- -	5 700 8 000	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	40 17	45 27	- -	- (4)	- -	85 40	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 12	17 -	- -	- (12)	- -	17 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 25	- -	- -	- (25)	- -	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 132 11 784	98 388	- -	(2 554) (3 041)	- X	6 675 9 132	

10.Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	10	3
Затраты на оплату труда	845	729
Отчисления на социальные нужды	199	146
Амортизация	2 000	2 000
Прочие затраты	2 166	1 700
Итого по элементам	5 221	4 578
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 221	4 578

11.Состав бухгалтерской (финансовой отчетности)

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2025 г. включены:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу

Генеральный директор



Шафигуллин С.М.