# *ООО «САЛЬВЕ»*

Юридический адрес: 190000, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Литейный Округ, пер Басков, дом 2, строение 1, помещение 119-Н
ИНН 7840117631 КПП 784001001 ОГРН 1257800008322
р/с 40702810190320005433 Банк: ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
к/с 30101810900000000790 БИК 044030790

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО **"Сальве"**

1.2. Юридический адрес – 190000, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Литейный округ, пер Басков, д. 2, стр. 1, помещ. 119-н

1.3. Дата государственной регистрации – 03.02.2025

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 20 человек, в том числе:

- Основное подразделение ( КПП 784001001)– 20 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – не имеет

1.6. Уставный капитал составляет 200000 руб. Участниками являются:

- Слободенюк Виктория Викторовна с долей 100 процентов;

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

- 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания - 100%;

1.08. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кобылянский Николай Александрович (приказ № 1 ОД от 05.02.2026г.).
Функции главного бухгалтера выполняет гендиректор (Приказ №2 ОД от 05.02.20026г.)

1.09. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности**,** ФСБУ 4/2023 от от 04.10.2023 № 157н *в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.*

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 5%

**3. Существенные аспекты учетной политики**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 31 декабря 2024 г. №1

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов

Оценка товаров ведется по цене приобретения без применения счета 42 «Торговая наценка»

При отпуске товаров в производство и ином их выбытии оценка производится методом ФИФО

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы, связанные с приобретением.

Общество применяет систему налогообложения – УСН (Доходы минус Расходы) . На субсчетах счета 44 «Издержки обращения» осуществляется учет расходов, произведенных Обществом при ведении деятельности По окончании отчетного периода (месяц) накопленные расходы (затрат) списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам по начислению.

**4. Инвентаризация**

| **Объект учета** | **Дата проведения инвентаризации** |
|---|---|
| Основные средства | 25.12.2025 |
| Материально-производственные запасы | 25.12.2025 |
| Нематериальные активы | 28.12.2025 |
| Денежные средства | 30.12.2025 |

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

5.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025г. финансовые вложения отсутствовали.

5.2.ЗАПАСЫ

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе отражена стоимость не реализованных товаров в сумме 3002 тыс. руб.

5.3ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса составила 663 тыс.руб на 31 декабря 2025 года, в том числе по значимым:

- 651 тыс.руб

- прочие дебиторы, задолженность которых менее 5 % от общей суммы дебиторской задолженности – 12 тыс. руб.

По статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса задолженности не имеется.

5.4.ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 372 тыс.руб. Денежных эквивалентов в остатках нет.

5.5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет 200 тыс.руб., в 2025 году эта величина не менялась..

По результатам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получен убыток в размере 8683 тыс. руб.

5.6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Обществу предоставлены следующие долгосрочные займы:

| Займодавец | Договор | Остаток на 31 декабря, тыс.руб. по основному долгу |
|---|---|---|
| | | 2025 г. |
| БАСКОВ ООО | №25/07 от 25.07.2025 | 400 |
| Жарков Дмитрий Николаевич (ИП) | №11/12/2025 от 11.12.2025 (16,5 %) | 1100 |

| | | |
|---|---|---|
| Жарков Дмитрий Николаевич (ИП) | №29/12/2025 от 29.12.2025г. (16,5%) | 300 |
| Нарди Франческа Сара | Займ от 23.04.2025 | 22 |
| Нарди Франческа Сара | Займ от 29.08.2025 | 800 |
| Нарди Франческа Сара | Займ от 31.03.2025 | 30 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №02/07/25-С (21%) от 02.07.2025 | 139 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №07/10/25-С (17%) от 07.10.2025 | 2100 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №14/05/25-С (21%) от 14.05.2025 | 113 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №26/11/25-С от 26.11.2025 (16,5%) | 350 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | № 02/10/25-С от 02.10.2025 | 1500 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | № 06/06/25-С от 06.06.2025 (21%) | 50 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | № 20/05/25-С (21%) от 20.05.2025 | 30 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | № 29/04/25-С (21%) от 29.04.2025 | 100 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | № 31/10/25-С от 31.10.2025г. (16,5 %) | 1650 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №23/05/25-С от 23.05.2025г.(21%) | 336 |
| Шавлиашвили Александр Акакиевич (ИП) | №28/05/25-С от 28.05.2025г. (21%) | 50 |
| Итого | | 9070 |

5.7 РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Налог НДФЛ за 2025 год составил 636 тыс.руб.

Страховые взносы за сотрудников за 2025 год составили 1307 тыс.руб.

Налог по УСН за 2025 год составил 417 тыс.руб..

Общая задолженность по налогам и сборам на конец отчетного периода составляет 410 тыс. руб.

5.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет 3693 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами –410 тыс.руб

- задолженность перед поставщиками –3283тыс.руб,

5.9. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2025г. остаточная стоимость основных средств составила 525тыс.руб.

## 6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

| | **2025г.** | **2024 г** |
|---|---|---|
| Выручка от реализации услуг на УСН, в том числе | 41803 | - |
| **Итого выручка от реализации товаров, услуг** | 41803 | - |
| Внереализационные доходы | 2 | - |
| **Итого выручка от прочих операций** | 2 | - |
| **ВСЕГО ДОХОД** | **41805** | **-** |

### СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

| Наименование показателя | 2025, тыс.руб. | 2024, тыс.руб. |
|---|---|---|
| | | |
| Материальные затраты | 17589 | - |
| Расходы на оплату труда | 4900 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 1100 | - |
| Амортизация | 69 | - |
| Прочие затраты | 25264 | - |
| **Итого по элементам** | **48922** | **-** |

### ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

| | 2025, тыс.руб. |
|---|---|
| Прочие доходы | 2 |
| Проценты к получению | 1 |
| Прочие доходы | 1 |

| | |
|---|---|
| Прочие расходы | 917 |
| Банковское обслуживание | 84 |
| Эквайринг | 630 |
| Проценты к уплате | 232 |
| Комиссия Яндекс Еда | 36 |
| Прочие внереализационные расходы | 167 |

По итогам хозяйственной деятельности в 2025 году получен убыток в размере 8683 тыс.руб.

Выручка организации за отчетный период составила 41803тыс. руб.

**7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

ООО «Сальве» не принадлежит к группе компаний.

**8. Способ раскрытия информации о госпомощи**

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

**9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Руководитель ООО «Сальве» /Кобылянский Н.А.