

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Светлана» (ООО «Светлана»)

ИНН 7816179108, КПП 781601001, ОГРН 1027807989835

Адрес: 192071, г. Санкт-Петербург, ул. Салова, д. 61, стр.1г, пом.125-н, оф.5

1. Общая информация об организации:

ООО «Светлана» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

3. Численность сотрудников: 2 (два)

4. Уставный капитал составляет: 10 000 (десять тысяч) рублей

Участниками являются:

Единственным участником Общества является Бесраев Константин Аркадьевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Бесраев Аркадий Александрович (Приказ №3 от 10.11.2013г)

Главный бухгалтер Общества: Бесраев Аркадий Александрович (Приказ №3 от 10.11.2013г)

7. Информация об учетной политике

Учетная политика организации составлена и ведется в соответствии с ПБУ 1/2008 (в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах). Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность 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 отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

8. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

78:13:0007412:13697 ул. Бухарестская ул, д.31, кор.1, лит. А, пом.9-Н

78:13:0007412:13700 ул. Бухарестская ул, д.31, кор.1, лит. А, пом.10-Н

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год, начиная года, следующего за годом принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся. Объектами НМА признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12 800 (двенадцать миллионов восемьсот тысяч) рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано дебиторской задолженностью по арендной плате.

7. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 877 тыс. руб., в том числе задолженность одного крупного покупателя (ООО «КАЙЛАС») — 877 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность — 155 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

8. Заемные средства:

Заемные средства в размере 24 551 тыс.руб. числятся займ учредителя направленный на хозяйственную деятельность организации, в том числе на покупку основных средств и погашение займов кредитных организаций.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

10. Информация, не подлежащая раскрытию:

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Генеральный директор

ООО «Светлана»

_____ /Бесраев А.А.,