

Общество с ограниченной ответственностью «СИНЕРДЖИ ЭВЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ»

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

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 "СИНЕРДЖИ ЭВЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ", ИНН 7743237281, КПП 774301001,
- ОКВЭД -93.29.9 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки,
- юридический адрес: 125315, Москва г, Ленинградский пр-кт, дом 80, корпус Г, этаж 6, помещение VIII, комната 3,
- Уставный капитал составляет 10 000 руб.
- Участником является:
ХОРЛИНА АННА ЕВГЕНЬЕВНА-100%
- среднесписочная численность сотрудников-0 чел.
- Исполнительный орган Общества: Генеральный директор – НЕВЗОРОВА ОЛЬГА АНАТОЛЬЕВНА
- Общество не подлежит обязательному аудиту

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.

5. 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.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

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. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

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

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

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

7.1 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы: (Строка 1170)

В составе укрупнённого показателя отражены выданные займы в размере 30161 тыс. руб.

7.2. Запасы (Строка 1210)

В составе запасов материалы на сумму 623 тыс.руб.

7.3. Денежные средства (Строка 1250)

В составе показателя денежные средства на расчетных счетах составляют 236 тыс.руб

7.4 Финансовые и другие оборотные активы: (Строка 1240)

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» в том числе дебиторская задолженность на 31.12.2025г составляет 25298 тыс. руб. на 31.12.2024 составляет 20296. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения, по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.25	на 31.12.24
Дебиторская задолженность – всего:	25298	20296
Расчеты с покупателями и заказчиками	13806	4929
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7318	13694
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	454	484
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1257	60
Расчеты по налогам и сборам	2263	
Расчеты по ЕНС		513
Расчеты с подотчетными лицами	200	616

7.5 Капитал: (Строка 1300)

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 21674 тыс. руб.

7.6 Краткосрочные заемные средства: (Строка 1510)

По данной статье бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы полученные организацией в сумме 55388 тыс.руб

7.7 Краткосрочная кредиторская задолженность: (Строка 1520)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.25	на 31.12.24
Кредиторская задолженность– всего:	8697	40991
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1566	29091
Расчеты с покупателями и заказчиками	4450	10196
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	346	346
Расчеты по налогам и сборам	95	1244
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1410	
Расчеты по ЕНС	693	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	27	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	65	15
Расчеты с подотчетными лицами	45	89

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

ООО «СИНЕРДЖИ ЭВЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ» занимается организацией мероприятий.

Информация о доходах и расходах организации, а также о внереализационных доходах и расходах формируется на основании данных бухгалтерского учета соответствующих операций, отраженных на счетах 90 "Продажи", 91 "Прочие доходы и расходы", а также на счетах учета затрат и других бухгалтерских регистрах, предусмотренных программой "1С: Бухгалтерия".

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи услуг и товаров. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей услуг и товаров. Все остальные расходы считаются прочими расходами. Расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», относятся к прямым расходам. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

8.1 Выручка (строка 2110): Выручка за отчетный период составила 175 550 тыс.руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 75 879 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 66912 тыс. руб. В состав себестоимости отнесены затраты на услуги по организации мероприятий, списание материалов для организации мероприятий, расходы на оплату труда, страховые взносы, прочие затраты непосредственно относящиеся к производственным расходам.

Управленческие расходы составили: 8849 тыс.руб. В состав управленческих расходов отнесены расходы на оплату труда административного персонала, страховые взносы, рекламу, аренда помещения, и иные общехозяйственные расходы

8.3 Прочие доходы (Строка 2340)

В состав прочих доходов в размере 2400 тыс.руб. входят: проценты по займам, курсовые разницы, проценты от банковского вклада(депозита)

8.4. Прочие расходы (Строка 2350)

В состав прочих расходов в размере 1139 тыс. руб. входят: Расходы на услуги банков, штрафы, пени и прочие санкции (не принимаемые для НУ), курсовые разницы.

8.4 Налог на прибыль (доходы) организаций (Строка 2410)

В 2025 году налог при упрощенной системе налогообложения (Доходы минус расходы) составил 798 тыс.руб.

8.5 Чистая прибыль (строка 2400): Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 581 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

При подготовке Бухгалтерской упрощенной (финансовая) отчетность отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Прекращение деятельности Общества не планируется

Генеральный директор

Невзорова Ольга Анатольевна

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"27" марта 2025 г.