

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2025 год**

**ООО "Санведа"**

**1. Общие сведения об организации**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Санведа" (ООО "Санведа").

ОКПО: 18775241. ИНН/КПП: 9721052530 / 772101001.

Адрес (место нахождения): 109202, г. Москва, ул. Фрезерная 1-я, д. 2/1, стр. 11, пом. I, ком. 4.

Режим налогообложения: УСН, объект налогообложения — «доходы» (без НДС).

Руководитель: Кумар Панкадж. Бухгалтер: Дмитриева Вандалина Генриховна.

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025. Отчетная дата: 31.12.2025.

**2. Основа подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основании данных бухгалтерского учета Общества и сформирована в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатели отчетности представлены в тысячах рублей (ОКЕИ 384) без десятичных знаков. Данные бухгалтерского учета ведутся в рублях и копейках; возможные расхождения обусловлены округлением.

**3. Ключевые положения учетной политики (кратко)**

Учет ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С. Запасы, доходы и расходы признаются и оцениваются в порядке, установленном учетной политикой Общества и применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета. Существенной признается информация, если ее показатель может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

#### 4. Основные средства, аренда, нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют существенные объекты основных средств и нематериальных активов, требующие отдельного раскрытия в составе пояснений к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В отчетном периоде договоры аренды (лизинга) отсутствовали. Объекты учета аренды по ФСБУ 25/2018 отсутствуют, отдельное раскрытие информации по аренде не производится.

#### 5. Пояснения к бухгалтерскому балансу (по состоянию на 31.12.2025)

Валюта баланса на 31.12.2025 составляет 16 183 тыс. руб.

| Показатель (строка)   | Сумма, тыс. руб. | Комментарий (состав)   |
|---|------------------|--|
| Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (1170)                | 184              | Сформированы остатком выданного займа учредителю (участнику) по счету 58: 184 533,45 руб. (округлено до 184 тыс. руб.).    |
| Запасы (1210)   | 7 987            | Остаток товаров по счету 41: 7 986 546,25 руб. (округлено до 7 987 тыс. руб.).   |
| Финансовые и другие оборотные активы (1240), в т.ч. дебиторская задолженность | 8 010            | Включают расчеты с покупателями, подотчетными лицами и прочими дебиторами по данным аналитического учета (см. раздел 5.1). |
| Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)                               | 2                | Остаток на расчетном счете (счет 51): 1 590,20 руб. (округлено до 2 тыс. руб.).  |
| Капитал и резервы (1300)  | 12 665           | В основном за счет нераспределенной прибыли; уставный  |

|                                   |       |  |
|-----------------------------------|-------|--|
|                                   |       | капитал 20 000 руб.  |
| Кредиторская задолженность (1520) | 3 518 | Краткосрочные обязательства по расчетам с поставщиками, по налогам и прочими кредиторами (см. раздел 7). |

### 5.1. Дебиторская задолженность и иные оборотные активы (строка 1240)

Показатель «Финансовые и другие оборотные активы» (стр. 1240) на 31.12.2025 составляет 8 010 тыс. руб. и включает дебиторскую задолженность и иные суммы расчетного характера по данным бухгалтерского учета.

По данным бухгалтерского учета на 31.12.2025 отражены, в том числе:

- счет 62 (расчеты с покупателями): 5 474 855,88 руб..
- счет 73 (расчеты с персоналом по прочим операциям): 231 544,88 руб..
- счет 76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами): 1 575,34 руб..

Прочие составляющие показателя 1240 (в т.ч. авансы выданные и иные расчеты) отражены по данным аналитического учета и в совокупности включены в строку 1240.

## 6. Капитал и распределение прибыли

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен в полном объеме.

Нераспределенная прибыль (счет 84) на 31.12.2025 составляет 12 665 082,45 руб. (в балансе — 12 665 тыс. руб. после округления).

Движение нераспределенной прибыли в 2025 году отражает финансовый результат отчетного периода и операции по распределению прибыли (дивиденды).

### 6.1. Распределение прибыли (дивиденды) и расчеты с участником

В 2025 году Обществом на основании решений участника осуществлялось распределение части нераспределенной прибыли прошлых лет в виде дивидендов участнику Кумар Панкадж.

Начисление дивидендов отражалось проводками Дт 84.01 Кт 75.02, удержание НДФЛ — Дт 75.02 Кт 68.01, выплата дивидендов — Дт 75.02 Кт 51.

Всего начислено дивидендов (брутто) в 2025 году: 1 332 943 руб.

Удержано НДФЛ с дивидендов: 173 283 руб.

Фактически выплачено участнику (нетто): 1 159 660 руб.

| Дата       | Начислено, руб. | НДФЛ, руб. | Выплачено, руб. |
|------------|-----------------|------------|-----------------|
| 18.04.2025 | 115 000         | 14 950     | 100 050         |
| 19.05.2025 | 40 000          | 5 200      | 34 800          |
| 23.05.2025 | 54 943          | 7 143      | 47 800          |
| 30.05.2025 | 18 000          | 2 340      | 15 660          |
| 10.07.2025 | 314 609         | 40 899     | 273 710         |
| 14.07.2025 | 373 563         | 48 563     | 325 000         |
| 16.07.2025 | 361 828         | 47 038     | 314 790         |
| 10.11.2025 | 55 000          | 7 150      | 47 850          |

По состоянию на 31.12.2025 сальдо по счету 75.02 отсутствует, расчеты по начисленным дивидендам за 2025 год закрыты.

#### **7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)**

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 отражена в бухгалтерском балансе в сумме 3 518 тыс. руб. и носит текущий характер (подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты).

По данным бухгалтерского учета в составе кредиторской задолженности отражены, в том числе:

- счет 60 (поставщики и подрядчики): 1 032 954,89 руб..
- счет 68 (налоги и сборы): 77 456,64 руб..
- счет 69 (социальное страхование): 951,94 руб..

Остальная часть кредиторской задолженности сформирована прочими краткосрочными обязательствами по данным аналитического учета (в т.ч. расчеты с иными кредиторами), что в совокупности отражено в строке 1520.

#### **8. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Показатели отчета о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.):

| Показатель                            | Код  | За 2025 г., тыс. руб. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|
| Выручка                               | 2110 | 17 604                |
| Расходы по обычным видам деятельности | 2120 | (15 775)              |
| в том числе: коммерческие расходы     | 2210 | (8 627)               |
| Прочие доходы                         | 2340 | 121                   |
| в том числе: проценты к получению     | 2320 | 86                    |
| Прочие расходы                        | 2350 | (193)                 |
| Налог при УСН                         | 2410 | (467)                 |
| Чистая прибыль                        | 2400 | 1 290                 |

Финансовый результат за 2025 год положительный: чистая прибыль составила 1 290 тыс. руб.

#### 9. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, требующих раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности, не выявлено.

#### 10. Заключительные положения

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Санведа» за 2025 год.

Директор \_\_\_\_\_ / Кумар Панкадж /