

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО "СЕТЛАН"

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СЕТЛАН» зарегистрировано в межрайонной инспекция Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 20 по Самарской области, адрес регистрации 443022, Самарская обл, г Самара, Заводское шоссе, д. 15А, литера А, ОГРН: 1236300009230, Дата присвоения ОГРН: 06.04.2023, ИНН: 6316283229, КПП: 631801001

1.1. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) тыс. руб. (полностью оплачен).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Васильев Андрей Иванович— учредитель (доля в уставном капитале – 30%), генеральный директор;
- Исупова Елена Владимировна – учредитель (доля в уставном капитале – 70%)

1.3. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 25.62 Обработка металлических изделий механическая.

1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года – 3 человека.

1.5. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. ООО «СЕТЛАН» относится к категории Микропредприятия, у которых за предшествующий календарный год среднесписочная численность работников не превышает 15 человек, но доход от осуществления предпринимательской деятельности, определяемый в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, не превышает 120 млн. тыс. руб.

О чем свидетельствуют сведения из единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства.

1.7. На основании п.п.1 п.4 ст.6 Федерального Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. в 2025 году организация применяла упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Выручка за отчетный период более 3,3 мил. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СЕТЛАН» утверждена приказом генерального директора Васильевым Андреем Ивановичем №1 от 31.12.2024

2.1. Применяется линейный метод амортизации. Переоценка объектов основных средств не проводится.

2.2. Финансовый результат от реализации продукции и товаров определяется по отгрузке.

2.3. Оценка МПЗ и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.4. Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.

2.5. Организация не создает следующие резервы в бухгалтерском и налоговом учете:

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков
- На гарантийный ремонт
- На ремонт основных средств
- Под снижение стоимости ТМЦ
- Под обесценение финансовых вложений.

2.6. По состоянию на 31 декабря 2025 года произведена полная инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, в ходе инвентаризации не обнаружена сомнительная дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не сформирован.

2.7. Информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности ООО «СЕТЛАН» на основании п. 3 ПБУ 11/2008 в 2025г оду отсутствует.

3. Финансовые показатели

Общим собранием участников №1-фин от 23.03.2026г. утверждена финансовая отчетность за 2025 год. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СЕТЛАН» за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 0 тыс. руб. Выплата дивидендов учредителю на 23.03.2026 не произведена.

3.2. Выручка за 2025 год, тыс. тыс. руб.:

- по основной деятельности – 3 273;

3.3. Затраты на реализацию продукции в 2025 году, тыс. руб.:

- расходы по основной деятельности – 3 123;
- прочие расходы – 134.

3.4. Стоимость чистых активов на 31.12.2024г. – 0 тыс. руб.
Стоимость чистых активов на 31.12.2025г. – 10 тыс. руб.
Увеличение составило на 10 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Внеоборотные активы:

Наименование	На 31.12.2024	Изменение	На 31.12.2025
--------------	---------------	-----------	---------------

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства всего, в том числе:	120	24	-	-	24	120	48

4.2. Оборотные активы:

Наименование	На 31.12.2024	Изменение		На 31.12.2025
	Себестоимость	Поступило	Выбыло	Себестоимость
Запасы всего, в том числе:	148	691	433	407
Материалы	108	356	163	301
Товары	40	335	270	106

4.3. Дебиторская задолженность

Вид	На 31.12.2024		Изменение				На 31.12.2025	
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	1964	-	554	1624	-	-	894	-
по расчетам с покупателями	1964	-	554	1624	-	-	894	-

4.4. Обязательства:

Вид	На 31.12.2024		Изменение				На 31.12.2025	
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Краткосрочные обязательства, всего, в т.ч.	2504	-	402	1592			1314	-
Кредиторская задолженность	1670	-	402	1561			511	-
Заемные средства	834	-	-	31			803	

4.5. Оплата труда

Кредиторская и дебиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2025 отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 — 3 человек.

Генеральный директор ООО «СЕТЛАН» _____ Васильев Андрей Иванович