

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«СЛАВЯНКА.РУ» (ООО «СЛАВЯНКА.РУ»)**

1. Основные сведения об организации

ООО «СЛАВЯНКА.РУ», юридический адрес: 117574, г. Москва, проезд Одоевского, д. 2А, офис 4023А

Дата государственной регистрации: «04» июня 2014г.

ОГРН: 1147746626642

ИНН: 7728880586

КПП: 772801001

Зарегистрировано в ИФНС России № 7728 по г. Москве «04» июня 2014г.

Свидетельство № 017425307

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Численность работающих, на конец 2025 г. составила 11 человек.

Основной вид деятельности Общества: 46.46 Оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Мамедова Лилия Махмудовна – единственный участник.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 01 сентября 2014 года по настоящее время – Агнихотрам Сриниваса Дикшитулу).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

События, относящиеся к сведениям после отчетной даты, отсутствуют.

Сведения об условных фактах хозяйственной деятельности отсутствуют.

Уставной капитал: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

2. Сведения об оценочных обязательствах

Созданный резерв, в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работникам, в 2025 году использован полностью.

3. Сведения о валютных операциях

Валютные операции в 2025 году не проводились.

4. Сведения об операциях со связанными сторонами

ИП Агнихотрам С.Д. ИНН 773665089640

ИП Мамедова Л.М. ИНН 772881438974

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

- 13.03.2024 года заключен Договор купли-продажи транспортного средства № 13/03/24 с Агнихотрамом С.Д. Сальдо на начало периода по кредиту 4 987 009,40 руб. Обороты за отчетный период по дебету составили 1 245 229,40 руб., сальдо на конец периода по кредиту 3 741 780,00 руб.
- 28.06.2021 года заключен Договор Займа № 1 с ИП Мамедовой Л.М. Обороты за отчетный период составили: по дебету 10 855 654,27руб., по кредиту 5 144 636,17 руб.

5. Выручка (доходы) от реализации

Порядок признания доходов организации – в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходы по сегментам рынка не разбиваются.

Доходы от реализации в 2025 году составили 667 322 853,99 руб. (без НДС).

6. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили 695 518 536,41 руб.

7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 101 678 274,02 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 101 678 274,02 руб.

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 4 069 436,98 руб.

Сумма коммерческих расходов в 2025 году составила – 64 309 821,81 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 3 932 890,01 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 136 546,97 руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ: штрафы; пени по налогам и сборам; расходов за счет чистой прибыли.

В 2025 году сумма вознаграждения, выплаченная управленческому персоналу составила 1 235 737,98 рублей.

9. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию, о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль, для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 5 239 879,78 руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила - 1 302 693,00 руб.

Сумма отложенного налога на прибыль составила 106 659,00 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 5 103 332,81 руб.

10. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2025 году, составил - 3 907 298,34 руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы, связанные с основным видом деятельности.

30.03.2025 год