

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

Общество с ограниченной ответственностью «СЕПТИМА»

(ООО «СЕПТИМА»)

ИНН 3904007051, КПП 390601001, ОГРН 1023900587644

Адрес: 236006, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД КАЛИНИНГРАД, Г
КАЛИНИНГРАД, УЛ БОЛЬНИЧНАЯ, Д. 30, ПОМЕЩ. II

1. Общая информация об организации.

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) 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.

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.

2. Основные виды деятельности.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 79.11 Деятельность туристических агентств

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Финансовые и другие оборотные активы.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 - 51 тыс. рублей., на 31.12.2024 г. – 468 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 0 тыс. руб.

5. Краткосрочные земные средства.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2025 - 1150 тыс. рублей., на 31.12.2024 г. – 364 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 383 тыс. руб.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Задолженность перед поставщиками на 31.12.2025 - 91 тыс. рублей., на 31.12.2024 г. – 118 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 72 тыс. руб.

7. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- запасы;
- финансовые вложения.

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

8. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью. Участниками Общества являются Журавска Ирина Александровна, доля участия - 50 процентов и Никонова Анна Владимировна, доля участия – 50 процентов. В 2025 году Обществом дивиденды не назначались и не выплачивались.

9. Взносы и иные целевые поступления

В 2025 году было получены и полностью использованы по назначению гранты на сумму 38894 тыс.руб.

10. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган – исполнительный директор Никонова Анна Владимировна

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СЕПТИМА» Никонова А.В.