

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«СВЕТАЛ» за 2025 год.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СВЕТАЛ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

01.04.2004 года Межрайонной ИФНС №46 по г.Москве зарегистрировано Общество с ограниченной ответственностью «СВЕТАЛ» (далее «Общество»), о чем 01.04.2004 года выдано свидетельство серия 77 №013535775.

Юридический адрес 127254, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул Руставели, д. 10, к. 2, помещ. 2/1

Фактический адрес 127254, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул Руставели, д. 10, к. 2, помещ. 2/1

Основным видом деятельности Общества является:

- Деятельность в области медицины прочая.

ОКВЭД 86.90 - Деятельность в области медицины прочая

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей 00 копеек. Единственным учредителем Общества с 28.04.2006 г. является Берглезов Кирилл Игоревич.

Должностное лицо, ответственное за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности: Генеральный директор - Берглезов Кирилл Игоревич (с 28.04.2006 г.). Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера- Берглезова Кирилла Игоревича с 28.04.2006 г.

Средняя численность работников Общества в 2025 году составила 1 человек.

Обществом в 2025 году оказано услуг на сумму 319 тыс. руб. (без НДС), в 2024 – 1 074 тыс. руб. (без НДС).

2. Филиалы и представительства Общества.

Общество не имеет обособленные подразделения.

3. Сведения о дочерних и зависимых обществах.

Общество по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 гг. не имеет дочерних и зависимых Обществ.

4. Связанные стороны

№ п/п	Ф.И.О. аффилированного лица	Место жительства физ. Лица (указывается только согласия физ.	Основание, в силу которого физ. лицо признается аффилированным физ.лицом	ЗП директора	Ген	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале Общества	Процент долей, принадлежащих аффилированному лицу
-------	-----------------------------	--	--	--------------	-----	----------------------------	--	---

		лица)					
1	Берглезов Кирилл Игоревич	Согласия физ. лица на раскрытие персональных данных не получено	Лицо осуществляет полномочия Единоличного исполнительного органа Общества	Согласия физ. лица на раскрытие персональных данных не получено	с 28.04.2006	100%	0%

Бенефициарным владельцем Общества является Берглезов Кирилл Игоревич.

Протокол внеочередного общего собрания участников от 30.03.2026 года утвердили годовой отчет Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2025 год.

Операции со связанными сторонами

Основной управленческий персонал Общества состоит из:

Берглезов Кирилл Игоревич -Генеральный директор, Единоличный исполнительный орган;

Общая сумма выплаченного вознаграждения в 2025 году управленческому персоналу составляет 143 720,94 рублей. Сумма удержанного и перечисленного НДФЛ 18 684 руб

5. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

6. Учетная политика Общества

В учетную политику Общества на 2024 год и 2025 г. изменения не вносились, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете Общества), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты,

осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами от обычных видов деятельности является:

- Выручка от оказания медицинских услуг за 2025 год составила 319 тыс. руб. (без НДС).

8. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов за 2025 г. и 2024 г. представлены в форме 2 Отчета о финансовых результатах.

9. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Для

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
Генератор горячего тумана "Т.Н. Fog" 130 А	55 847,46				55 847,46	
Генератор холодного тумана ATOMER	45.000,00				45 000,00	
Генератор холодного тумана ATOMER RA04HS	54.500,00				54 500,00	
Итого	155 347,46				155 347,46	

начисления амортизации по основным средствам применяется линейный способ.

10. Запасы и прочие оборотные активы

Процесс приобретения и изготовления материалов осуществляется с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство их оценка производится по средней себестоимости (скользящая оценка). Специальная одежда учитывается в составе материально производственных запасов.

С целью снижения трудоемкости учетных работ Общество производит единовременное списание стоимости специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Общества. В целях контроля ведется забалансовый учет спецодежды.

11. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты 30.03.2026 г., подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

12. Информация по сегментам

Согласно требованиям, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», информация по сегментам не раскрывается.

Генеральный директор

/ Берглезов К.И. /

Дата подписания 30.03.2021

