

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭСТАЛ»
за 2025 финансовый год.

Данные пояснения подготовлены в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету РФ и учетом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Пояснения подготовлены исходя из принципа последовательности применения учетной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности предприятия и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

С 01.01.2025 года ООО «ЭСТАЛ» перешло на упрощенную систему налогообложения. В состав упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭСТАЛ»

1.2. Сокращенное название

ООО «ЭСТАЛ»

1.3. Место нахождения Общества и почтовый адрес:

195279, г. Санкт - Петербург, шоссе Революции, д.88, лит. Ж, пом. 24-Н, каб. 40

1.4. Сведения о государственной регистрации

ОГРН 1157746691013, ИНН 9701002669, КПП 780601001

1.5. Отраслевая принадлежность, основные виды деятельности

Основной вид деятельности общества: Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.

1.6. Среднесписочная численность работников за год:

Списочная численность сотрудников на 31 декабря 2025 год составила 8 человек.

1.7. Размер уставного капитала Общества

10 000,00 рублей, оплачен полностью.

1.8. Бенефициарные владельцы:

Компания приняла решение воспользоваться правом, предоставленным в пункте 16 ПБУ 11/2008, с связи с тем, что Общество предполагает, что раскрытие информации о бенефициарных владельцах и(или) контролирующей стороне, может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, в случае, если клиент или его бенефициарный владелец, и (или) его контролирующая сторона окажутся в будущем в санкционных списках недружественных стран. Указанная угроза

представляется все более вероятной в связи с увеличивающимся санкционным давлением со стороны не дружественных стран из-за продолжающейся СВО.

1.9. Лицензии и сертификаты

Общество не имеет лицензий и сертификатов.

1.10. Наличие обособленных подразделений Общества

Общество не имеет обособленных подразделений на 31.12.2025г.

1.11. Сведения об аудитор Общества

На отчетный год показатели не предусматривают обязательный аудит по итогам финансового 2025 года.

1.12. Сведения о дочерних, контролируемых и прочих обществах

Общество не имеет дочерних, контролируемых и прочих обществ.

1.13. Выплата дивидендов

В 2025г. не производилась выплата дивидендов.

1.20. Вознаграждение управленческому персоналу

В 2025 году заработная плата и вознаграждения основному управленческому персоналу производились в соответствии с заключенными трудовыми договорами.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

3. Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Могут быть внесены изменения, обусловленные изменениями законодательства в сфере бухгалтерского учета и налогообложения.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности (деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию) — 17 106 тыс. руб.;
- прочие доходы — 6 992 тыс. руб.;

Затраты составили:

- приобретение материалов, оказаны услуги — 803 тыс. руб.;
- аренда помещений — 6 267 тыс. руб.;
- заработная плата и взносы – 4 533 тыс. руб.;

- прочие расходы/затраты — 1 239 тыс. руб.;
- расходы за счёт чистой прибыли – 182 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 91 тыс. руб.

Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 14 260 тыс. руб.;
- прочие доходы — нет выручки;

Затраты составили:

- приобретение материалов, оказанные услуги — 650 тыс. руб.;
- аренда помещений — 6 482 тыс. руб.;
- заработная плата и взносы – 5 567 тыс. руб.;
- расходы за счёт чистой прибыли – 140 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 71 тыс. руб.;
- прочие расходы – 195 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025 год составила 160 тыс. рублей.

Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

Чистая прибыль за 2025 год составила 10 823 тыс. рублей.

5. Информация о государственной помощи.

В 2025 году государственная помощь не поступала

6. Сведения о судебных разбирательствах

Незавершенные судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком, отсутствуют.

7. События после отчётной даты

У общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на представляемую отчетность.

8. Сведения об экологической деятельности

Плата за негативное воздействие на окружающую среду отсутствует.

9. Информация об использованных энергетических ресурсах

Общество арендует помещения. Расходы на электричество в составе арендной платы.

10. Информация о прекращаемой деятельности.

Отсутствует

11. Продолжение деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор:

Рыжкова Д.В.

Дата 30.03.2026