ООО «Салон»

ИНН **7813283598** КПП **781301001** ОГРН **1177847244541**

Юридический адрес: 197101, Санкт-Петербург г, Каменноостровский пр-кт, д. 34, лит А, пом. 12Н

р/с 40702810710002031512 в АО "ТБанк", БИК 044525974

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса (ОКВЭД 82.99), розничную торговлю косметическими товарами (ОКВЭД 47.75).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику не вносились.

Как малое предприятие, организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

После признания, все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд, учитываются в составе запасов, организация не применяет абз. 3 п. 2 ФСБУ 5/2019. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической стоимости, без обесценения.

Начиная с отчетности за 2025г., организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023г.

3. Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства отсутствуют.

5. Финансовые вложения отсутствуют.

6. Наличие и движение запасов.

(ед.изм – тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	Затраты	Списано		Резерв под обесценение	Изменения видов запасов		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение
					Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение		Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение		
Запасы - всего	2025г	0	(-)	137	(-)	(-)	(-)	0	(-)	137	(-)
	2024г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-)
в том числе сырье и материалы	2025г	0	(-)	51	(-)	(-)	(-)	0	(-)	51	(-)
	2024г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-)

7. Наличие и движение дебиторской задолженности

(ед.изм – тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Поступило		Списано			переклассифицировано	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Проценты, штрафы, иные начисления	погашено	На расходы	Восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025г	6	(-)	102	-	(108)	(-)	x	(-)	0	(-
	2024г	65	(-)	78	-	(137)	(-)	0	(-)	6	(-

в том числе Поставщики	2025г	0	(-)	0		(-)	(-)	x	(-)	0	(-
	2024г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-
Покупатели	2025г	0	(-)	0	0	(0)	(-)	0	(-)	0	(-
	2024г	60	(-)	0	0	(60)	(-)	0	(-)	0	(-
Единый налоговый счет	2025г	6	(-)	102	0	(108)	(-)	0	(-)	0	(-
	2024г	5	(-)	78	0	(77)	(-)	0	(-)	6	(-
Подотчетные лица	2025г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-
	2024г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-
Приобретение прав	2025г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-
	2024г	0	(-)	0	0	(-)	(-)	0	(-)	0	(-
Итого	2025г	6	(-)	102	0	(108)	(-)	0	(-)	0	(-
	2024г	65	(-)	78	0	(137)	(-)	0	(-)	6	(-

8. Наличие и движение обязательств.

(ед.изм – тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			Поступило		Списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Проценты, штрафы, иные начисления	погашено	На доходы		
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025г	10	344	0	(164)	(-)	0	190
	2024г	63	4	0	(57)	(-)	0	10
в том числе Поставщики	2025г	4	267	0	(87)	(-)	0	184
	2024г	1	3	0	(-)	(-)	0	4
Покупатели	2025г	0	0	0	(-)	(-)	0	0
	2024г	57	0	0	(57)	(-)	0	0
Налоги	2025г	6	77	0	(77)	(-)	0	6
	2024г	5	1	0	(-)	(-)	0	6
Подотчетные лица	2025г	0	0	0	(-)	(-)	0	0
	2024г	0	0	0	(-)	(-)	0	0
Заработная плата	2025г	0	0	0	(-)	(-)	0	0
	2024г	0	0	0	(-)	(-)	0	0
Итого	2025г	10	344	0	(164)	(-)	0	190
	2024г	63	4	0	(57)	(-)	0	10

9. Заемные средства полученные:

Долгосрочные займы, полученные у единственного учредителя на пополнение оборотных средств:

(ед.изм – тыс.руб.)

Сумма займа	Дата получения	Срок погашения	Процентная ставка	Погашено	Остаток на 31.12.2025
8	28.11.2021	28.11.2026	-	-	8
47	11.03.2022	11.03.2027	-	-	47
16	11.04.2022	11.04.2027	-	-	16
17	09.09.2022	09.09.2027	-	-	17

Долгосрочные займы, полученные у ООО Мужской характер» на пополнение оборотных средств:

(ед.изм – тыс.руб.)

Сумма займа	Дата получения	Срок погашения	Процентная ставка	Погашено	Остаток на 31.12.2025
5	26.12.2025	31.12.2006	-	-	5

10. Раходы по обычным видам деятельности

(ед.изм – тыс руб.)

наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Себестоимость продаж	-	0
Затраты на оплату труда	260	221
Страховые взносы	78	64
Амортизация	2	23
Услуги связи, интернет	87	80
Расходы на бухгалтерские, юридические услуги	43	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	470	388

Генеральный директор Атапин П.А.