Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1. Общие сведения.

1.1. Организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИЛАМИ» (далее- Общество)

ОГРН 5137746078960 ИНН/КПП 7727819437 /772701001

Место нахождения: 117042, г. Москва, ул. Южнобутовская, д. 61, пом. V

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является - Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты (код ОКВЭД 96/02).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

2. Капитал, участники и органы управления

2.1. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек и оплачен полностью.

2.2. Участниками Общества являются:

Середин Алексей Владимирович, доля участия — 100 (сто) процентов, стоимость доли — 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек и оплачен полностью;

2.3. Органы управления:

Состав органов управления - Единоличный исполнительный орган Генеральный директор - Середин Алексей Владимирович.

3. Основа составления отчетности и учетная политика.

3.1. Нормативная база:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.2. Учетная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно с момента создания организации.

4. Сведения об отчетном периоде и стадии деятельности:

4.1. Общие сведения:

Отчетность составлена за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. На протяжении всего отчетного периода и по состоянию на 31.12.2025 г. Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность.

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.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

4.2. Единица измерения:

Отчетность составлена в тысячах рублей (по ОКЕИ 384).

5. Деятельность Общества.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность. Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год и в сравнении с предыдущим периодом представлены непосредственно в Отчете о финансовых результатах.

5.1. Расшифровка основных показателей деятельности:

- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1200)

- Основные средства (строка 1150)

Состав:

Основное средство	Сальдо на конец периода
Солярий Hi-iQ 42 лампы+аквабриз	389 900,00

- Дебиторская задолженность (строка 1230)

Состав:

- Сальдо по ЕНС на 31.12.2025: 34 тыс. рублей;

- Денежные средства и эквиваленты (1250)

Состав:

Банковский счет	Сальдо на конец периода
Касса (наличные денежные средства)	5 540,00
40702810438000132372, ПАО СБЕРБАНК	11 220,37

- Капитал (строка 1310)

Состав: Уставный капитал на 31.12.2025: 10 тыс. рублей;

- Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток (строка 1370)

Состав: Убыток на 31.12.2025: 445 тыс. рублей;

Комментарий: Убыток напрямую сформирован в связи с отсутствием выручки в отчетном периоде.

- Краткосрочные обязательства (строка 1510)

Состав: Заемные средства

Наименование кредитора	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
Середин Алексей Владимирович	567 054,37	268 288,87	835 343,24

- Кредиторская задолженность (строка 1520)

Состав:

- Расчеты по налогам и сборам на 31.12.2025: 8 тыс. рублей;

- Расчеты по социальному страхованию на 31.12.2025: 32 тыс. рублей;

Комментарий: Просроченной задолженности нет.

5.2. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5.3. События после отчетной даты:

- В период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания настоящей отчетности (30.03.2026) Общество продолжало осуществлять деятельность.
В связи со сложившейся ситуацией на рынке услуг, которые предоставляло Общество, выразившейся в существенном уменьшении клиентов и как следствие выручки, проводятся мероприятия, связанные с увеличением клиентской базы.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности 30.03.2026 г.

Генеральный директор «ЛИЛАМИ» _____ А. В. Середин