

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

Общество с ограниченной ответственностью "СКН-ТРЕЙД"  
(тыс.руб.)

**1. Общие сведения**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью "СКН-ТРЕЙД" (далее –«Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО "СКН-ТРЕЙД" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

**2. Основная информация об организации**

Наименование и адрес

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью "СКН-ТРЕЙД"

Сокращенное наименование предприятия: ООО "СКН-ТРЕЙД"

Место нахождения предприятия 197022, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Аптекарский Остров, пр-кт Аптекарский, дом 6, литера А, помещение 4-Н, Р.М. 16

Фактический (почтовый) адрес: 197022, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Аптекарский Остров, пр-кт Аптекарский, дом 6, литера А, помещение 4-Н, Р.М. 16

Сведения о государственной регистрации предприятия.

Свидетельство о государственной регистрации	Выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 25.04.2017
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1177847149501

Размер уставного капитала: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участники общества Колосов Алексей Николаевич 50%

Никитин Вячеслав Вячеславович 50%

Сведения о структуре органов управления предприятием:

В состав органов управления Общества входят: общее собрание участников и Директор. Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган:

Директор Колосов Алексей Николаевич

Основной вид деятельности

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

### **3. Основные элементы учетной политики общества.**

Бухгалтерский учет в ООО "СКН-ТРЕЙД"

- Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете»
- Налоговым кодексом РФ части 1 и 2.
- Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008 в редакции приказа Минфина РФ от 11.03.2009 №22-Н
- Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н. "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации"

Способы амортизации основных средств и нематериальных активов: начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств – 100 000 руб.

Расходы на ремонт основных средств осуществлять в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

Способ оценки материально-производственных запасов:

- 1) Поступление МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение.
- 2) Способ списания материалов: по методу себестоимости единицы материальных запасов.

Бухгалтерский учет затрат на производство ведется с подразделением затрат на:

- прямые (собираемые по дебету счета 20 «Основное производство»)
- и накладные расходы (собираемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы»).

Способ списания управленческих расходов: списываются на себестоимость текущего периода в полном объеме.

Способ признания выручки от продажи продукции (работ, услуг): по мере отгрузки и по завершению выполнения работы или услуги в конце каждого месяца.

Способом ведения налогового учета являются данные бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Доходы и расходы для целей налогообложения прибыли и НДС признаются методом начисления

### **4. Хозяйственная деятельность предприятия в 2025 году.**

Выручка за 2025 г. составила 145 943 312,10 р. Торговля оптовая неспециализированная, Электромонтажные работы на объекте Заказчика ООО "УСП".

### **5. Основные средства.**

Основные средства, учитываемые на 01 счете. Стоимость погашается начислением амортизации.

Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 256Gb Black

Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.25

Тыс. руб.

68

### **6. Запасы**

Тыс.руб.

Инвентарь и хозяйственные принадлежности на складе  
1 456

### 7. Финансовые и другие оборотные активы

- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	тыс.руб.
4 567	
- дебиторская задолженность по хоз.договорам	тыс.руб.
27 373	
- авансы выданные (без НДС)	тыс.руб.
977	
- переплата ЕНП	тыс.руб.
9	

### 8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

	Тыс. руб.
473	

### 9. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Наименование	Сумма 2025 г.	Сумма 2024 г.
Выручка от основной деятельности	145 943	112 088
Расходы по обычным видам деятельности	(144 762)	(111 043)
Прочие расходы	(181)	(46)
Налог на прибыль	(289)	(200)
Прибыль (убыток) после налогообложения	711	799

### 10. Сведения об оплате труда.

Фонд оплаты труда	тыс.руб.
150	

### 11. Затраты

Анализ структуры себестоимости по статьям затрат на производство (расходы на продажу)

Показатели	2025 год Общие затраты	
	Сумма	% к итогу
Фонд оплаты труда	150	41,44
Отчисления в соц. фонды	45	12,43
Амортизация	39	10,77
Прочие затраты	128	35,36
Итого затрат	<b>362</b>	<b>100</b>

## **12. Капитал и резервы.**

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2025 года – 10 тыс рублей.  
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 1 541 тыс.рублей.  
Не распределялась. Направлена на развитие общества.

## **13. Информация о связанных сторонах.**

Событий со связанными сторонами за 2025 год нет.

## **14. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты отсутствуют.

## **15. Информация о прекращаемой деятельности.**

Прекращаемой деятельности нет.

## **16. Резерв по сомнительным долгам.**

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. В 2025 году резервы по сомнительным долгам не создавались.

Директор  
ООО "СКН-ТРЕЙД"

Колосов А.Н.