
**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «СПМ Сервис»
ЗА 2025 ГОД**

Общество с ограниченной ответственностью «СПМ Сервис» (далее – Общество) было создано на основании Протокола № 1 от 24.02.2015г. Общего собрания учредителей.

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 02.03.2015г., ОГРН – 1157847068268, свидетельство о государственной регистрации – серия 78 № 009214975.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ от 02.03.2015г., серия 78 № 009214976, ИНН – 7816249309, КПП – 781601001.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с требованиями законодательства РФ по бухгалтерскому учету.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с критериями, установленными законодательством РФ, в связи с чем применяет упрощенные нормы ведения бухгалтерского учета, в том числе упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы».

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен.

Основной вид деятельности Общества – предоставление услуг по ремонту, монтажу и техническому обслуживанию промышленного холодильного и вентиляционного оборудования.

Код ОКВЭД 33.12 «Ремонт машин и оборудования»

В отчетном периоде выручка от основной деятельности составила 16 549 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности составили 15 289 тыс. руб., в т.ч.:

- материальные расходы – 5 467 тыс. руб.,
- заработная плата и взносы в фонды – 619 тыс. руб.,

- работы и услуги производственного характера – 6 530 тыс. руб.;

- себестоимость реализованных покупных товаров – 2 673 тыс. руб.

Прочие доходы в отчетном периоде составили 170 тыс. руб., в т.ч.:

- списание кредиторской задолженности с текшим сроком исковой давности – 123 тыс. руб.;

- прочая реализация – 47 тыс. руб.

Сумма прочих расходов составляет 37 тыс. руб., в т.ч.:

- комиссия за услуги банка - 37 тыс. руб.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основные средства и нематериальные активы.

В составе запасов на общую сумму 761 тыс. руб. в бухгалтерском балансе отражена стоимость материалов на сумму 629 тыс. руб. и стоимость товаров для перепродажи на сумму 132 тыс. руб.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражен остаток по расчетному счету в размере 2 253 тыс. руб.

В составе финансовых и других оборотных активов отражена дебиторская задолженность на сумму 217 тыс. руб., в т.ч.:

- по авансам выданным – 14 тыс. руб.;

- задолженность покупателей и заказчиков – 76 тыс. руб.;

- прочих дебиторов – 127 тыс. руб.

В составе капитала и резервов отражены уставный капитал и нераспределенная прибыль.

В отчетном периоде не осуществлялась выплата дивидендов участникам Общества.

В составе кредиторской задолженности на общую сумму 390 тыс. руб. отражена задолженность:

- перед бюджетом по налогам и взносам – 369 тыс. руб.;

- перед персоналом по оплате труда – 21 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2025г. Обществом была получена прибыль до налогообложения в размере 1 393 тыс. руб., сумма единого налога при УСН составила 868 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2025г. Составила 525 тыс. руб.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев с отчетной даты.

Генеральный директор

Гордова Дарья Дмитриевна

30 «января» 2026г.

