

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «СПК Трейд» за 2025 год

11.02.2026г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "СПК Трейд" зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области 04.04.2016. ИНН 7447260548, КПП 744701001, ОГРН 1167456071991. Юридический адрес - 454081, Челябинская обл, Челябинск г, Зеленая ул, дом № 23.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена по упрощенным формам, а именно: Баланс предприятия и Отчет о финансовых результатах. Показатели в них приводятся обобщенно, без детализации.(основание: Приложение N 5 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года N 66н. Дополнительно включено с 28 октября 2012 года приказом Минфина России от 17 августа 2012 года N 113н).

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90

Состав учредителей - Плотов Семён Сергеевич, Сиверин Олег Олегович

Директор – Плотов Семён Сергеевич

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2021 г. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится.

Р
а
с

3. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

4. Движение денежных средств ы

б	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
у	Денежные потоки от текущих операций		
д	Поступления - всего	61 400	97 913
у	в том числе:		
щ	от продажи продукции, товаров, выполнения	61 400	97 913
и	работ, оказания услуг		
х	Платежи - всего	(62 255)	(98 836)

п
е
р
и

в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(59 610)	(84 723)
в связи с оплатой труда работников	(301)	(229)
процентов по долговым обязательствам	(197)	(562)
прочие платежи	(2 147)	(13 322)

5. По строке бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» показаны по балансовой стоимости (основание: п.25 и 45 ФСБУ 6/2020). Из первоначальной стоимости вычтена амортизация. Ликвидационную стоимость и обесценение по основным средствам ООО «СПК Трейд» не определяет, так как имеет право применять упрощенный учет (основание: п.3, п.38 и 39 ФСБУ 6/2020).

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	317	610	902
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	317	610	902

6. Стоимость материальных запасов ООО «СПК Трейд» отражается по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	41 712	62 137	(65 408)	38 441
	За 2024 г.	30 962	99 283	(88 533)	41 712
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	453	941	(463)	931
	За 2024 г.	5	2 381	(1 932)	453
Товары	За 2025 г.	41 259	61 196	(64 944)	37 510
	За 2024 г.	30 957	96 903	(86 601)	41 259

7. Дебиторская задолженность отражена в строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

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	поступило		списано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	462	753	-	(422)	793	-
	За 2024 г.	1 025	99	-	(662)	462	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	99	704	-	(89)	714	-
	За 2024 г.	170	99	-	(170)	99	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	16	-	-	16	-
	За 2024 г.	261	-	-	(261)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	363	-	-	(333)	30	-
	За 2024 г.	563	-	-	(199)	363	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	33	-	-	33	-
	За 2024 г.	31	-	-	(31)	-	-
Итого	За 2025 г.	462	753	-	(422)	793	-
	За 2024 г.	1 025	99	-	(662)	462	-

8. Кредиторская задолженность отражена в строках 1410-1520

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	490	2 455	-	2 945
	За 2024 г.	2 526	-	(2 036)	490
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	490	2 455	-	2 945
	За 2024 г.	2 526	-	(2 036)	490
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 464	17 009	(25 135)	31 338
	За 2024 г.	24 632	18 360	(3 528)	39 464
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 554	17 007	(17 478)	12 083
	За 2024 г.	3 528	12 554	(3 528)	12 554
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 757	-	(5 757)	-
	За 2024 г.	-	5 757	-	5 757
Краткосрочные займы	За 2025 г.	21 050	-	(1 820)	19 230
	За 2024 г.	21 050	-	-	21 050
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	73	-	(66)	7
	За 2024 г.	54	19	-	73
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	14	-	(4)	10
	За 2024 г.	-	14	-	14
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	2	-	9
	За 2024 г.	-	7	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10	-	(10)	-
	За 2024 г.	-	10	-	10
Итого	За 2025 г.	39 954	19 464	(25 135)	34 283
	За 2024 г.	27 158	18 360	(5 564)	39 954

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	65 408	88 533
Затраты на оплату труда	334	275
Отчисления на социальные нужды	101	83
Амортизация	293	293

Прочие затраты	4 102	998
Итого по элементам	70 238	90 182
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 238	90 182

Директор ООО «СПК Трейд»

С.С. Плут

Плут С.С.

