

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ  
ООО «САМПО» за 2025 ГОД**

**1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.**

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «САМПО» ИНН 7751522740  
1.2. Юридический адрес: 117036, Город Москва, ул. Профсоюзная, дом 5/9, этаж 1, помещение II, комната 6 . Фактический адрес соответствует юридическому (на арендованных площадях, стоимость которых договором не обусловлена).  
1.3. Дата государственной регистрации: 09.07.2014  
. Основной государственный регистрационный номер: 1147746777078  
1.4. Уставный капитал предприятия составляет: 10 000 (Десять тысяч) рублей  
Состав учредителей:

Наименование учредителя	Доля уставного капитала (руб.)	Доля уставного капитала (%)
Левунин Андрей Павлович	10 000,00	100%

- 1.5. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством РФ.  
1.6. Инвентаризация имущества и обязательств не проведена по причине: отсутствия МПЗ, небольшого количества основных средств и наличие актов сверок с контрагентами.  
1.7. Организация на момент сдачи отчетности филиалов не имеет.  
1.8. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства  
1.9. Организация не подлежит обязательному аудиту т.к. не подпадает под критерии, установленные п. 4 ст. 5 ФЗ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности в редакции от 28.12.2010 г №400-ФЗ «О внесении изменений в статью 5 ФЗ «Об аудиторской деятельности».

**2. Связанные стороны.**

- 2.1. Связанных сторон организация не имеет. С учредителем на момент составления отчетности не заключалось ни хозяйственных договоров и договоров займа, не получалась финансовая помощь  
2.2. По состоянию на 31.12.25 г. Генеральным директором организации является Левунин Андрей Павлович. Финансовых операций с ним не производилось, кроме выплаты заработной платы предусмотренной трудовым договором.

**3. Основные элементы учетной политики предприятия.**

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.  
3.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

3.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании п. 20 ПБУ 6/01, ст. 258 п. 3 НК РФ и Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете ведется линейным способом.

3.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100000 рублей, а также книги, брошюры и др. издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится, т.к. ОС в наличии нет.

3.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

3.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

3.1.8. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 2 года, ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности -ежегодно, денежных средств –один раз в полугодие.

3.2. Учетная политика для целей налогового учета.

3.2.1. Предприятие определяет налоговую базу НДС по отгрузке.

3.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

3.2.3. В целях определения материальных расходов списание сырья и материалов, производится по средней стоимости.

3.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании п. 20 ПБУ 6/01, ст. 258 п. 3 НК РФ и Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

3.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

3.2.8. предприятие формирует регистры налогового учета одновременно с регистрами бухгалтерского учета с использованием компьютерной техники в программе 1С версии 8.3.

3.2.9. Оценка незавершенного производства осуществляется пропорционально доле прямых затрат по фактической себестоимости.

#### **4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.**

4.1 Основным видом деятельности организации является:

- Торговля оптовая одеждой, включая спортивную, кроме нательного белья

Выручка за 2025 год от реализации товаров и услуг составила 0 т. руб. Сбыт услуг по деятельности предприятия не производился

Валовый убыток от продаж составила: 72 т. руб.

Балансовая прибыль до налогообложения предприятия составил за 2025 год 2 750 т. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили 72 тыс. руб., управленческие расходы составили 43 тыс. руб., из них по затратам:

В целом по организации произошло увеличение затрат на 30,28% или 92 239 т. руб. по сравнению с 2023 г.

Чистая прибыль от основной деятельности составила 3 058 т. руб.

4.4. Сумма дебиторской задолженности, согласно инвентаризации предприятия по состоянию на 31.12.2025 г. составила 1 710 т. руб.

4.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2025 г. составила 3 493 т. руб.

Всего	0	
-------	---	--

### **5. Социальные показатели:**

- среднесписочная численность – 2 человека; ФОТ за 2025 г составил 0 тыс. руб.

Начисление з/платы проводится, согласно штатного расписания, действующим Положением об оплате труда работников, Положении о премировании работников.

### **6. Сведения о собственном капитале Общества:**

2. Уставный капитал – 10 т. руб.

Директор

Левунины А.П.