

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «СПАЛ АУТОМОТИВ
РУС» (далее – «Общество») за 2025 год.

г. Санкт - Петербург

«19» февраля 2026г.

1. Информация об организации

1. ИНН - 7816453054

2. КПП - 781601001

3. Юридический адрес: 192289, Город Санкт-Петербург, ул. Софийская, д. 66, литера А

4. Фактическое местонахождение: 192289, Город Санкт-Петербург, ул. Софийская, д. 66, литера А

5. Основной вид деятельности: 45.31 «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов».

6. Уставной капитал Общества составляет 20 000,00 руб.

Доля участия в уставном капитале:

- 95 % принадлежит иностранному юридическому лицу – ООО "СПАЛ АУТОМОТИВЭ", ИТАЛИЯ;

- 5 % принадлежит физическому лицу – Ларионова Римма Борисовна

7. Генеральный директор Общества в течение отчетного года Ларионова Римма Борисовна

Главный бухгалтер Общества в течение отчетного года Ларионова Римма Борисовна.

8. В течение отчетного года Общество не имело обособленных подразделений.

9. Среднесписочная численность организации на 31 декабря 2025 года составила 3 человека.

2. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет.

3. Сведения об отчетности

Расшифровка отдельных показателей отчетности Общества (тыс. руб.)

3. 1. Бухгалтерская отчетность:

- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1110) – отсутствуют

- Основные средства (стр. 1150) – отсутствуют

- Инвестиционная недвижимость (стр. 1160) – отсутствует

- Финансовые вложения (стр. 1170) – отсутствуют

- Отложенные налоговые активы (стр. 1180) – 281 тыс. руб.

- Запасы (стр. 1210) – 81 646 тыс. руб., в том числе:

- материалы – 5 тыс. руб.

- товары – 81 541 тыс. руб.

- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220) – 17 749 тыс. руб., в том числе:

- таможенный НДС – 17 749 тыс. руб.;

- Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 11 730 тыс. руб., в том числе:
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 9 546 тыс. руб.
 - расчеты по налогам и сборам – 770 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) – 8 686 тыс. руб., в том числе:
 - денежные средства на расчетном счете – 8 686 тыс. руб.
- Капитал (стр. 1300) – 92 818 тыс. руб., в том числе:
 - уставной капитал Общества 20 тыс. руб.
 - нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 92 798 тыс. руб.
- Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420) – 639 тыс. руб.
- Оценочные обязательства (стр. 1430) – 5 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность (стр.1520) – 25 451 тыс. руб., в том числе:
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 24 727 тыс. руб.
- Оценочные обязательства (стр. 1540) – 1 180 тыс. руб.

3. 2. Отчет о финансовых результатах:

- Выручка от реализации (стр. 2110) – 197 449 тыс. руб.
- Себестоимость продаж (стр. 2120) – (132 157) тыс. руб.
- Коммерческие расходы (стр. 2210) – (8439) тыс. руб.
- Управленческие расходы (стр. 2220) – (14460) тыс. руб.
- Проценты к получению (стр. 2320) – 2 514 тыс. руб.
- Прочие доходы – (стр. 2340) – 11 552 тыс. руб., в том числе:
 - положительные курсовые разницы – 7 818 тыс. руб.
- Прочие расходы (стр. 2350) – (10 086) тыс. руб., в том числе:
 - услуги банка – (1 337) тыс. руб.,
 - отклонения от курса продажи валюты – (4 922) тыс. руб.
 - расходы, связанные с продажей валюты – (938) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2025 год – 11 842 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год (строка 2400)– 34 531 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

В отчетном году Общество операции со связанными сторонами отсутствуют

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

6. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующего с 1 января 2013 г. и в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.

Бухгалтерская отчетность применяются в формах, утвержденных Приказом Минфина РФ от 04 октября 2023 г. N 157н (в редакции приказа Минфина РФ от 07.11.2025 №159н.)

В течение 2025 года изменения в учетную политику не вносились.

Генеральный директор

Ларионова Р.Б.