

188230, Ленинградская область,
м.р-н Лужский, г.п. Лужское,
тер. Штоль, зд.1А/1
e-mail : ooo-svetprom@mail.ru

ООО «СВЕТПРОМ»

К/с 30101810500000000653
Р/с 40702810555420000276
ОСБ РФ N1909 г. Луга, СЕВЕРО-
ЗАПАДНЫЙ БАНК СБЕРБАНКА РФ г.
Санкт-Петербург БИК 044030653

ИНН 4710031603

КПП 471001001

ОГРН 1114710003198

ОКПО 90336459

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Светпром»

Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Светпром»

Сокращённое наименование: ООО «Светпром»

Адрес местонахождения: Ленинградская обл, м.р-н Лужский, г.п. Лужское, тер. Штоль
здание 1а/1

ИНН / КПП: 4710031603/471001001

ОГРН: 1114710003198

ОКПО: 90336459

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 12.10.2011г.

Основным видом деятельности Общества является: Ремонт машин и оборудования (ОКВЭД 33.12), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

- 45.1 Торговля автотранспортными средствами;
- 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Численность сотрудников на 31.12.2025г. : 23 человека

Размер уставного капитала составляет 100 000, 00 (Сто тысяч рублей)
Единственным участником общества с 100% размером уставного капитала является Браунер С.Э.

Генеральный директор общества Браунер С.Э,

Главный бухгалтер -Федорчук Л.В.

Общество не имеет обособленных подразделений, обязательному аудиту не подлежит.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Основные положения учётной политики и представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта. Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 30 декабря 2024г. № 80 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ (при необходимости перечень корректируется):

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

Общество применяет упрощённые способы учёта:

капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Расшифровка стр.1150 баланса - Форма № 4 :

В том числе: таблица 4.1 основные средства;

Таблица 4.2 права использования активами (лизинг);

а также оборудование к установке в сумме 18 817 руб.

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Расшифровка стр.1210 баланса- Форма № 6

Дебиторская задолженность

По состоянию на конец отчетного периода общество имеет дебиторскую задолженность форма №7. Данная задолженность в основном образовалась ввиду неоплаты выполненных работ и услуг Контрагентом АО «ПКБ «Автоматика» ИНН 7805062612. В данное время идут судебные разбирательства в Арбитражном суде ЛО.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления. За 2025год основным видом деятельности являлась Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3) и выручка составила 20497900 рублей.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме. Расшифровка стр. 2120 отчета о финансовых результатах -Форма №10

Иная существенная информация.

В отчетном периоде общество пользовалось заемными средствами учредителя.

Расшифровка стр.1410 баланса- Форма №8

Состав бухгалтерской отчетности.

В состав годовой бухгалтерской отчетности общества за 2025год включены:

-бухгалтерский баланс;

-отчет о прибылях и убытках;

-пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 06.03.2026г.

Директор ООО «Светпром»

Браунер С.Э.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
		На начало года	поступило	Списано	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	30 197	1 028	(8 943)	-	-	22 459	-
За 2024 г.	19 115	21 381	(10 298)	-	-	30 197	-	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	729	179	(420)	-	-	487	-
За 2024 г.	6 881	371	(6 523)	-	-	729	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 421	348	(8 324)	-	-	21 446	-
За 2024 г.	9 766	21 991	(2 337)	-	-	29 421	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	90	(178)	-	-	114	-
За 2024 г.	23	5	(4)	-	-	24	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	395	-	-	-	395	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	1 216	-	(1 216)	-	-	-	-	-

	За 2025 г.		За 2024 г.		За 2025 г.		За 2024 г.							
	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	212	2 006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 218
Расчеты по аренде	212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	212
	3 341	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 727
Краткосрочные кредиты	-	3 341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 341
Краткосрочные займы	26 418	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	28 669	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 328
Проценты по займам и кредитам	156	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 418
	156	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138
Расчеты по налогам и сборам	479	103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156
	355	124	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	578
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3 027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	479
	4 620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 027
Расчеты по ЕНС	1 843	873	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 716
	-	1 843	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 843
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	359	62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	364
	736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	359
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 542	654	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 196
	827	715	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 542
Расчеты с подотчетными лицами	1 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 165
	750	1 019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 768
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	101 943	17 948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105 248
	91 679	30 709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 943

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.		погашено	как избыточная сумма			
		За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 253	11 837
Затраты на оплату труда	21 693	31 926
Отчисления на социальные нужды	4 561	5 927
Амортизация	2 532	2 081
Прочие затраты	3 582	7 315
Итого по элементам	34 621	59 086
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	17	(18)
Итого расходы по обычным видам деятельности	34 639	59 068