

**Общество с ограниченной ответственностью
«СФЕРА»**

193079, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., д. 104, к. 25, литера АЖ, помещение
4Н, комн. 27

ОГРН 1217800165989 ИНН 7811766960 КПП 781101001
р/с 40702810528660001215 к/с 30101810145250000411 БИК 044525411
филиал Центральный банка ВТБ (ПАО) г. Москва

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025**

1. Общие положения

1.1 Общество с ограниченной ответственностью СФЕРА зарегистрировано 26.10.2021 года под ОГРН 1217800165989, зарегистрировано 193079, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., д. 104 к. 25, литер АЖ, пом. 4-Н, комн. 27. Учредителем является Байков Виталий Александрович, генеральный директор Ксенофонов Дмитрий Владимирович. Уставный капитал организации 10 000,00 рублей. Основной вид деятельности аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.

1.2 Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются.

1.3 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО СФЕРА применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1.4 ООО СФЕРА применяет общую систему налогообложения.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

**3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность
организации**

По итогам за 2025 года в ООО "СФЕРА" начислено налогов:

- | | |
|---|--------------------|
| 1. НДС | – 21 510 тыс. руб. |
| 2. Налог на доходы физических лиц | – 303 тыс. руб. |
| 3. Страховые взносы | – 647 тыс. руб. |
| 4. Страховые взносы на ОПС на территории РФ | – 647 тыс. руб. |

Остаток на 31.12.2025 года на расчётном счёте составляет 128 тыс. руб.

На 31.12.2025 года дебиторская задолженность составляет 13 777 тыс. руб.:

- 8 847 тыс. руб. – поставщики;
- 4 806 тыс. руб. – покупатели;
- 124 тыс. руб. – переплата по налогам.

Кредиторская задолженность составляет 44 843 тыс. руб., в т. ч.:

- 8 025 тыс. руб. – поставщики;
- 14 112 тыс. руб. – покупатели;
- 5 075 тыс. руб. – налоги;
- 17 631 тыс. руб. – прочие дебиторы и кредиторы.

4. Расшифровки форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним

Выручка за 2025 году составила 173 292 тыс. руб.

Прямые расходы составили 161 320 тыс. руб.:

- 498 тыс. руб. – амортизация;
- 102 255 тыс. руб. – аренда;
- 6 тыс. руб. – доставка;
- 20 765 тыс. руб. – коммунальные услуги;
- 14 тыс. руб. – консультационные услуги;
- 37 162 тыс. руб. – списание материалов;
- 2 тыс. руб. – страхование;
- 618 тыс. руб. – техническое обслуживание.

Прочие расходы составили 10 819 тыс. руб.:

- 10 тыс. руб. – абонирование ячейки;
- 14 тыс. руб. – взносы в СФР от НС и ПЗ;
- 84 тыс. руб. – консультационные услуги;
- 13 тыс. руб. – больничный;
- 2 331 тыс. руб. – оплата труда;
- 4 923 тыс. руб. – противопожарные мероприятия;
- 39 тыс. руб. – страхование;
- 647 тыс. руб. – страховые взносы;
- 187 тыс. руб. – судебные расходы;
- 552 тыс. руб. – техническое обслуживание;
- 2 015 тыс. руб. – транспортные услуги;
- 4 тыс. руб. – услуги связи.

Прочие доходы составили 5 397 тыс. руб.:

- 3 тыс. руб. – госпошлина;
- 0 тыс. руб. – оприходование излишков;
- 5 394 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки к получению.

Прочие расходы составили 5 600 тыс. руб.:

- 737 тыс. руб. – госпошлина;
- 137 тыс. руб. – материалы;
- 102 тыс. руб. – расходы на услуги банков;
- 4 624 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки к оплате.

Налог на прибыль за 2025 год составил 679 тыс. руб., чистая прибыль за 2025 год – 679 тыс. руб.