

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

О финансовых результатах за 2025г

1. Краткая характеристика организации

1.1 Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "НПО "СЕНСЕТ"

1.2 Юридический адрес: 199155, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ
Остров Декабристов, пер Декабристов, дом 7, литера Т, помещение 1Н, офис 65-2

1.3 Дата государственной регистрации: 04.08.2023

1.4 Основные виды экономической деятельности:

- 46.69.5 (Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами)
- 27.90 Производство прочего электрического оборудования

1.5 Численность сотрудников: 8

1.6 Уставной капитал: 100 000 руб.

1.7 Участники (учредители):

Горовой Сергей Александрович с долей 100 процентов

1.8 Сведение о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Горовой Сергей Александрович Приказ 01.08.2023г.

Главный бухгалтер Общества: Горовой Сергей Александрович Приказ 01.08.2023г.

2. Основание составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ.

Упрощённая бухгалтерская(финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением системы регистров, использованием программного продукта бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.
(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

4. Основные показатели организации:

Отчет о финансовых результатах за 2025г

- 4.1 Строка 2110. Выручка по обычным видам деятельности 12 328 795,49 руб.
- 4.2 Строка 2120. Расходы по обычным видам деятельности:
- Себестоимость продаж 7 646 379,78 руб.
- Коммерческие расходы 5 557 759,49 руб. (из них 3 331 433,59 руб. зарплата и зарплатные налоги)
- Управленческие расходы 42 258,35 руб.
- Итого по обобщенной группе показателей: 13 246 397,62 руб.

Бухгалтерский баланс

- 4.3 Строка 1210. Запасы: 911 234,45 руб. материалы на складе.
- 4.4 Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы"

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы"	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	2 000 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	203 848,98
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	32 902,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	98 934,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01,	97,54
Итого по строке:	2 335 782,52

4.5 Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	4 598 715,06
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	228 945,60
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-38 157,60
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	95 031,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	65 782,12
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11,	638,51
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01	138,00
Итого по строке:	4 951 092,69

Убытки организации – 972 832 руб. в 2025г связаны с запуском производства.

4 Информация, не раскрываемая в балансе:

5.1 Информация после отчетной даты:

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Генеральный директор

ООО "НПО "СЕНСЕТ" _____ Горовой Сергей Александрович