

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «САМПО-ЛИМИТЕД».

1.2. Юридический адрес – 196128, Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д. 5а, литер БО.

1.3. Дата государственной регистрации – 21.12.1993.

1.4. Основной ОКВЭД – 33.14 Ремонт электрического оборудования.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 19 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	7 человек
Ремонт и производство	12 человек

В компании работают 5 пенсионеров и 1 предпенсионер.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- С.В. Асмоловский с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Сергей Владимирович Асмоловский (приказ № 1 от 01.01.2024).

Главный бухгалтер Общества: Светлана Владимировна Валк (приказ № 7 от 01.05.2014).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется бухгалтерией ООО «САМПО-ЛИМИТЕД».

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Компания ООО «САМПО-ЛИМИТЕД», основанная в 1993 году, занимается ремонтом промышленного электрооборудования. Обладает большим опытом по ремонту и восстановлению электродвигателей различного типа, любой сложности и любого производителя. Работаем по всей России с Заказчиками от Калининграда до Владивостока.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «САМПО-ЛИМИТЕД» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы,

установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Положения учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственные помещения по краткосрочным договорам: субаренды объектов недвижимого имущества № 31/25 от 01.03.2025; аренды объектов недвижимого имущества № 46/25 от 10.04.2025 без права выкупа. Ввиду того что срок аренды на дату предоставления предмета аренды не превышает 12 месяцев и у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету станки, машины и оборудование для ремонта. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 2 и 2.1.

7. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 29 декабря 2025 года нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отсутствуют.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляют материалы для основного производства. В табличной части пояснений к балансу представлено в разделе 3 и 3.1.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	—

Материально-производственные запасы	29.12.2025	–
-------------------------------------	------------	---

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представлена в пояснениях к балансу в разделе 4 и 4.1.

10. Обязательства и кредиторская задолженность

Долгосрочные обязательства в ООО «САМПО-ЛИМИТЕД» отсутствуют.

Краткосрочные обязательства представлены в пояснениях к балансу в разделе 5 и 5.1.

11. Расходы по обычным видам деятельности

В разделе 6 пояснений к бухгалтерской отчетности представлены основные расходы по обычным видам деятельности организации.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 64 606 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 891 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с поступлением в ремонт более сложного оборудования, расширением географии оказания услуг. Себестоимость услуг снизилась на 9 034 тыс. руб. в связи с перераспределением работ субподрядчиков на собственное производство. Это позволило увеличить в 1,5 раза заработную плату сотрудников и выплатить им годовую премию.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Асмоловский Сергей Владимирович, гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: 188507, Ленинградская область, р-н Ломоносовский, гп Новоселье, ул. Невская, д. 1, кв. 246. За отчетный период ООО «САМПО-ЛИМИТЕД» выплатило в его пользу дивиденды в размере 1 700 тыс. руб.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	2 743	1 714	3 012
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	0,69	0,26	0,55
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,69	0,26	0,55

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью

компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Рентабельность активов за отчетный 2025 год составила положительную величину в 31%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 2 728 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Директор ООО «САМПО-ЛИМИТЕД»



Асмоловский С.В.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период														На конец периода	
			На начало года		поступило	списание		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано						
			первоначальная	накопленные		первоначальная	накопленные			первоначальная	накопленная	первоначальная	накопленные					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
Нематериальные активы - всего	за 2025 год	5100		()		()		()							()			
	за 2024 год	5110		()		()		()							()			

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
						первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Основные средства, за исключением инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5200	2221	(2095)	2629	(0)		(98)						4850	(2193)	
	за 2024 год	5210	2709	(2343)		(488)	400	(152)						2221	(2095)	
в том числе:	за 2025 год	5201		()		()		()							()	
	за 2024 год	5211		()		()		()							()	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 год	5202	2221	(2095)	2629	(0)		(98)						4850	(2193)	
	за 2024 год	5212	2709	(2343)		(488)	400	(152)						2221	(2095)	
машины и оборудование																

2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Коды				На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Амортизируемые основные средства - всего										
Неамортизируемые основные средства - всего										

2.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 год	5273			2629		()	(2629)		
	за 2024 год	5283			-		()	(-)		

3. Запасы

[illegible]

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением основных обязательств)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	5560	5591	5889		(3846)	()		7634
	за 2024 год	5580	4051	4516		(2976)	()		5591
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 год	5561	1996	871		(1996)	()		871
	за 2024 год	5581	1382	1996		(1382)	()		1996
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	5562	1769	2477		(1738)	()		2508
	за 2024 год	5582	1739	1624		(1594)	()		1769
расчеты по налогам и сборам	за 2025 год	5563	170	55		(22)	()		203
	за 2024 год	5583	24	146		()	()		170
расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 год	5564	864	1624		()	()		2488
	за 2024 год	5584	732	132		()	()		864
расчеты по страховым взносам	за 2025 год	5565	239	407		()	()		646
	за 2024 год	5585	174	65		()	()		239
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 год	5566	553	455		(90)	()		918
	за 2024 год	5586	0	553		()	()		553
Итого	за 2025 год	5550	5591	5889		(3846)	()	X	7634
	за 2024 год	5570	4051	4516		(2976)	()	X	5591

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.		За 2024 г.	
	Коды	3	4	4
Материальные затраты	5610	12851		8145
Затраты на оплату труда	5620	19582		12459
Отчисления на социальные нужды	5630	4073		2563
Амортизация	5640	98		152
Прочие затраты	5650	24288		39356
Итого по элементам затрат	5660	60892		62675
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670	-		-
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [+])	5680	-		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60892		62675



Директор

Главный бухгалтер

" 20 " марта

Асмоловский С.В.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Валк С.В.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))