

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СПФ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СПФ» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве., ОГРН 1027700364064ИНН 7705026226 , КПП 771001001, юридический адрес: 103009, Москва г, ул. Тверская, дом 12, корпус 8

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 120 000 (Сто двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Деникина Елена Альбертовна
3. Основной вид деятельности: Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях 71 10
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет **не менее 5 (пяти) процентов.**

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные средства

Основные средства на начало года: 43294 тыс руб.
(строка 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2024;
ОСВ за 2025 г.: с-до на н.п. по счету 01 минус с-до на н.п. счета 02)

Поступило за отчетный период: 0,00 тыс руб.
(оборот по дебету счета 01 за 2025 год по ОСВ)

Выбыло за отчетный период: 0,00 тыс руб.
(оборот по кредиту счета 01 за 2025 год по ОСВ)

Амортизация за отчетный период: 1074 тыс руб.
(оборот по кредиту счета 02 за 2025 год по ОСВ)

Основные средства на конец отчетного периода: 42 220 тыс руб.
(строка 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2025;
ОСВ за 2025г.: с-до на к.п. по счету 01 минус с-до на к.п. счета 02)

Переоценка ОС: не проводилась

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения на начало года: 2 900 тыс руб.
(строка 1170 бухгалтерского баланса на 31.12.2024;
ОСВ за 2025 г.: с-до по счетам 58, 55.03 на н.п.)

Приобретено за период: 0,00 тыс руб.
(оборот по дебету счетов 58, 55.03 за 2025 год по ОСВ)

Выбыло за период: 0,00 тыс руб.
(оборот по кредиту счетов 58, 55.03 за 2025 год по ОСВ)

Финансовые вложения на конец периода: 2 900 тыс руб..
(строка 1170 бухгалтерского баланса на 31.12.2025;
ОСВ за 2025г. С-до на к.п. счетам 58, 55.03 по ОСВ)

6. Информация об аффилированных лицах, о капитале и распределении прибыли

6.1 Информация об аффилированных лицах:

Деникина Елена Альбертовна — учредитель, 100% доли собственности в УК,
занимает должность генерального директора.

6.2. Информация о капитале Общества: (строка 1370 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал: 120 тыс руб.
(остаток по счету 80 по ОСВ)

Резервный капитал: 0,00 тыс руб.
(остаток по счету 82 по ОСВ)

Добавочный капитал: 0,00 тыс руб..
(остаток по счету 83 по ОСВ)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 26354 тыс руб.
(остаток по счету 84 по ОСВ)

Изменения уставного капитала в отчетном периоде: отсутствовали

6.2.1. Изменение капитала:

отсутствовали

7. Обязательства

7.1. Лизинговые договора отсутствовали

7.2. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет следующие заёмные обязательства:

Кредитор / заимодавец:

ИП Деникина Елена Альбертовна Дата договора: 31 марта 2025 г

ФИНПРОЕКТ ООО – Дата договора: 31 января 2024 г

Сумма обязательства на 31.12.2025г: _____ 59273 _____ тыс руб.
(с-до по счетам 66 и 67 по ОСВ за 2025г)

Вид займа: беспроцентный

Просроченная задолженность: отсутствует

. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

(строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

- по основному виду деятельности— 12202 тыс рублей;

Затраты на производство и реализацию продукции:

(строка 2120 Отчета о финансовых результатах,

Дополнительно ориентируемся на счета 20,26,44)

- прочие расходы — 3799 тыс рублей.

В связи с тем, что ООО «СПФ» относится к субъекту малого предпринимательства, обязанность предоставлять прочие пояснений к балансу отсутствует.