

Общество с ограниченной ответственностью

СнабЭлектроПром

ИНН 7802957012 ОГРН 1247800094300

г.Санкт-Петербург, пер. Крапивный, д. 5

тел. +7 (966) 848-29-29

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "СЭП" за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью "СнабЭлектроПром" (ООО «СЭП») зарегистрировано 23.09.2024 года, относится к категории субъектов малого предпринимательства (малое предприятие с 10.07.2025).

Юридический и фактический адрес общества: 195277 г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сампсониевское, пер. Крапивный, д.5, литера А, офис 110.

Основным видом экономической деятельности является «Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами» (код по ОКВЭД 2 – 46.69.5).

Уставный капитал общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей и состоит из 100%-ой доли одного участника – Ивановой Людмилы Евгеньевны. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует

Общество не имеет филиалов и представительств.

Срок деятельности общества уставом не ограничен.

2. Основа составления отчетности и учётная политика

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности общества, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. №106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику общества не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Учет осуществляется методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 000 (сто тысяч) рублей, амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением общества к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	115 992	(3 550)	-	-	(112 186)	-	258	-
	За 2024 г.	-	-	144	(142)	-	-	-	-	2	-
Товары	За 2025 г.	14	-	307 899	(409 998)	-	-	112 398	-	10 313	-
	За 2024 г.	-	-	88 672	(88 657)	-	-	-	-	14	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	205	-	-	-	(205)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 633	-	109 009	-	(11 554)	-	-	-	109 088	-
	За 2024 г.	-	-	11 633	-	-	-	-	-	11 633	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	768	-	6 533	-	(773)	-	-	-	6 528	-
	За 2024 г.	-	-	768	-	-	-	-	-	768	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 135	-	73 683	-	(2 135)	-	-	-	73 683	-
	За 2024 г.	-	-	2 135	-	-	-	-	-	2 135	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38	-	57	-	-	-	-	-	95	-
	За 2024 г.	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 647	-	1 852	-	(8 647)	-	-	-	1 852	-
	За 2024 г.	-	-	8 647	-	-	-	-	-	8 647	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	45	-	26 761	-	-	-	-	-	26 806	-
	За 2024 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	14	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	108	-	-	-	-	-	108	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 633	-	109 009	-	(11 554)	-	-	X	109 088	-
	За 2024 г.	-	-	11 633	-	-	-	-	X	11 633	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	80 212	80 212	2 903	2 903	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 528	6 528	768	768	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	73 683	73 683	2 135	2 135	-	-

7. Финансовые вложения

7.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	74 280	-	2 552 206	(2 476 486)	-	150 000	-
	За 2024 г.	-	-	149 880	(75 600)	-	74 280	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	74 280	-	2 552 206	(2 476 486)	-	150 000	-
	За 2024 г.	-	-	149 880	(75 600)	-	74 280	-
Итого	За 2025 г.	74 280	-	2 552 206	(2 476 486)	-	150 000	-
	За 2024 г.	-	-	149 880	(75 600)	-	74 280	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	52 128	111 252	-	(14)	-	-	163 367
	За 2024 г.	-	52 128	-	-	-	-	52 128
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 807	80 649	-	(14)	-	-	93 442
	За 2024 г.	-	12 807	-	-	-	-	12 807
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 862	-	-	-	-	1 862
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2025 г.	19 260	-	-	-	19 260
	За 2024 г.	-	19 260	-	-	19 260
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 590	16 064	-	-	24 654
	За 2024 г.	-	8 590	-	-	8 590
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 414	12 247	-	-	23 661
	За 2024 г.	-	11 414	-	-	11 414
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	57	158	-	-	215
	За 2024 г.	-	57	-	-	57
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	273	-	-	273
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	52 128	111 252	(14)	X	163 367
	За 2024 г.	-	52 128	-	X	52 128

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	95	8 684	-
в том числе:			
Глобус, бизнес-центр ООО	95	38	-
Россети Ленэнерго ПАО	-	8 647	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	525 526	88 799
Затраты на оплату труда	5 846	930
Отчисления на социальные нужды	1 093	171
Амортизация	654	-
Прочие затраты	76 070	13 072
Итого по элементам	609 189	102 972
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(112 392)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	496 797	102 972