

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «КОМПАНИЯ «ПИТЕРСВЕТ»

1. Общая информация об организации

ООО «КОМПАНИЯ «ПИТЕРСВЕТ»

Дата регистрации – 06.04.2016

ИНН 7810434665, КПП 781001001,

ОГРН 1167847168620

Адрес: 196158, г. Санкт-Петербург, ул. Пулковская, д.2, к. 1, литер А, офис 21-Н

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Никитина Надежда Петровна, доля участия — 100 процентов.

Генеральный директор Никитина Ольга Сергеевна – решение единственного участника № 1/2025 от 01.09.2025 (до 01.09.2028).

Микропредприятие - с 01.08.2016 в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства

Режим налогообложения – Общий

Среднесписочная численность за 2025 год – 3 человека.

Основной вид экономической деятельности Общества – оптовая торговля лампами (ОКВЭД 46.43, 46.90)

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

Общество применяет следующие способы учёта:

- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Существенным считается показатель, составляющий 5% и более от итога баланса.

3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

Запасы – 15 731 тыс. руб., в т.ч.:

- товар – 15 724 тыс. руб.

Денежные средства – остаток на расчётном счёте – 139 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 470 тыс. руб., в т.ч.:

- авансы выданные поставщикам — 195 тыс. руб.;

- задолженность покупателей — 249 тыс. руб.

- переплата по налогам – 26 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 11 321 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщикам – 10 803 тыс.руб.

- авансы полученные от покупателей – 116 тыс. руб.

- перед работниками – 98 тыс. руб.,

- по налогам текущая задолженность – 304 тыс. руб.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

5. Расшифровка отчета о финансовых результатах

Выручка Общества за 2025 год составила 8 483 тыс. руб., что на уровне аналогичного показателя прошлого года.

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год в сумме 8 409 тыс. руб.:

- себестоимость товаров – 5 111 тыс. руб.

- на оплату труда – 1 482 тыс. руб.

- отчисления на соц. нужды – 373 тыс.руб.

- прочие затраты (аренда, связь и т.п.) – 1 443 тыс. руб.

6. Прочая информация

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение Общества, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Отчетность Общества за 2025 год обязательному аудиту не подлежит. Иная существенная информация отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «КОМПАНИЯ «ПИТЕРСВЕТ»

Никитина О.С.