

ООО «СПА Центр»

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

Организация: ООО «СПА Центр» (ИНН 1001308110)

Местонахождение: 191123, Санкт-Петербург г, вн. Тер. Г. Муниципальный округ Смольнинское, ул. Радищева, д. 39, литера В, Ч.Н.П. 1-н, ком. 113

1. Общие сведения:

ООО «СПА Центр» зарегистрировано 24.02.2016г. Основной вид деятельности (ОКВЭД 96.02) — Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты.

Среднесписочная численность — 33 человека.

Руководитель: Генеральный директор Демидова Мария Сергеевна

2. Учетная политика (существенные положения):

- Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.
- Доходы и расходы признаются кассовым методом.
- Учет ведется с применением двойной записи.
- Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию.
- Организация применяет УСН (доходы минус расходы).

3. Информация о существенных показателях (тыс. руб.):

- **Дебиторская задолженность (строка 1240):**
 - На 31.12.2025 составляет 2145,1 (задолженность покупателей – 182,6 тыс. руб., авансы поставщикам – 1699,1 тыс. руб., по налогам и сборам – 263,4 тыс. руб.). Просроченной задолженности нет.
 - На 31.12.2024 составляет 5045,6 (задолженность покупателей – 4162,4 тыс. руб., авансы поставщикам – 664,1 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам – 219,1 тыс. руб.). Просроченной задолженности нет.
- **Кредиторская задолженность (строка 1520):**
 - На 31.12.2025г составляет 21315,6 тыс. руб. (задолженность перед поставщиками — 113,1 тыс. руб., авансы покупателям – 19238,3 тыс. руб., по налогам и взносам — 902,4 тыс. руб., по оплате труда – 1061,8 тыс. руб.).
 - На 31.12.2024г составляет 22202,9 тыс. руб. (задолженность перед поставщиками – 192,2 тыс. руб., авансы покупателям – 20973,8 тыс. руб., задолженность по налогам и взносам — 395,8 тыс. руб., по оплате труда – 641,1 тыс. руб.).
- **Финансовые результаты (Отчет о фин. результатах):**
 - В 2025 году Выручка составила 64169,0 тыс. руб., расходы — 64047,0 тыс. руб., прибыль составила – 122,0 тыс. руб.

4. Иная информация:

В 2026 году изменения после отчетной даты (существенные) отсутствовали.

Генеральный директор _____ (Демидова М.С.)

«22» марта 2026 г.