Общество с ограниченной ответственностью "СпасИнвест" (ООО "СпасИнвест")
ИНН 7801585844, КПП 780401001, ОГРН 1127847535694
адрес: 195220, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. БУТЛЕРОВА, Д. 9, К. 3 ЛИТЕР А, КВ. 218

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «СпасИнвест» (далее - Общество) действует на основании редакции Устава, утвержденной Решением общего собрания участников общества (Протокол № 5 от 02.12.2019 года), запись о внесении изменений в учредительные документы внесена в ЕГР юридических лиц от 10.12.2019 за государственным регистрационным номером 1127847535694. Запись о создании юридического лица внесена 08 октября 2012 года за основным государственным регистрационным номером 1127847535694, (Свидетельство серии 78 № 008693439 выдано МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу).

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СпасИнвест»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СпасИнвест»

Место нахождения Общества: Россия, 195220, город Санкт-Петербург, улица Бутлерова, дом 9, корпус 3, литер А, квартира 218.

Почтовый адрес Общества, по которому с ним осуществляется связь: 195253, Россия, Санкт-Петербург, а/я 112

Организационно-правовая форма Общества согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйственных субъектов (ОКОПФ): 65, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС): 16.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Генеральный директор в пределах своей компетенции осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Права и обязанности Генерального директора определяются Законом, Уставом Общества, а также контрактом, заключаемым с ним. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества, который представляет интересы Общества и действует от имени Общества без доверенности в силу Закона, Устава Общества, контракта между Генеральным директором и Обществом.

ООО «СпасИнвест» является предприятием оказания услуг. Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлись:

- производство электромонтажных работ.

Генеральный директор представляет интересы Общества и действует от имени Общества без доверенности в силу Закона, Устава Общества, договора между Генеральным директором и Обществом. В течение 2025 года в должности генерального директора Общества осуществлял руководство: Забалуев Алексей Викторович.

Среднесписочная численность Общества на 01.01.2026г. составила 21 человек.

2. Информация об учетной политике

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими федеральными законами, положения по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

В Обществе бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники. Для учета и обработки информации о фактах хозяйственной жизни применяется программный продукт «1С:Предприятие».

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.

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
  (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)
2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.
(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.
(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)
2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.
(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)
2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.
(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)
2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)
2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.
(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)
2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.
(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)
2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)
2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.
(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.
(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)
2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по ФИФО.

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.
(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.
(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)
2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)
2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".
(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)
2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.
Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)
2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.
(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Выручка от реализации продукции, товаров, услуг и иного имущества признавалась в том отчетном периоде, в котором имела место, независимо от фактического поступления денежных средств.

2.9.2. Списание общепроизводственных и общехозяйственных расходов производилось на счет 20 «Основное производство».

2.9.3. Управленческие расходы полностью списывались ежемесячно в качестве расходов на продажу в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 08 «Управленческие расходы».

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
Отчет об изменениях капитала составлялся. Отчет о движении денежных средств составлялся.
Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в приложении к Учетной политике.
(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)
2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных

средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.
(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	17 661	(5 745)	3 597	(1 874)	974	(1 050)	-	-	-	-	-	19 384	(5 821)
	За 2024 г.	16 006	(3 921)	1 655	-	-	(1 825)	-	-	-	-	-	17 661	(5 745)
в том числе: Здания	За 2025 г.	691	(691)	-	(691)	691	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	691	(660)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	691	(691)
Сооружения	За 2025 г.	207	(9)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	207	(27)
	За 2024 г.	-	-	207	-	-	(9)	-	-	-	-	-	207	(9)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 568	(224)	-	-	-	(390)	-	-	-	-	-	1 568	(613)
	За 2024 г.	120	(69)	1 448	-	-	(155)	-	-	-	-	-	1 568	(224)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	401	-	-	(7)	-	-	-	-	-	401	(7)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	15 195	(4 821)	3 197	(1 183)	283	(636)	-	-	-	-	-	17 209	(5 174)
	За 2024 г.	15 195	(3 191)	-	-	-	(1 630)	-	-	-	-	-	15 195	(4 821)

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 564	11 916	12 086
в том числе: Здания	-	-	31
Сооружения	180	198	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	955	1 344	51
Офисное оборудование	394	-	-
Транспортные средства	12 035	10 374	12 004
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	680	-	3 597	-	-	(3 597)	680	-
	За 2024 г.	680	-	1 208	-	(680)	(1 208)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	3 597	-	-	(3 597)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 208	-	-	(1 208)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	680	-	-	-	-	-	680	-
	За 2024 г.	680	-	-	-	-	-	680	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(680)	-	(680)	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	(680)	-	-	-	-	-	(680)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	(680)	-	-	-	-	-	(680)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	220 900	-	10 667 945	(10 852 745)	-	-	-	-	36 100	-
	За 2024 г.	120 400	-	904 000	(803 500)	-	-	-	-	220 900	-
Депозитные счета	За 2025 г.	220 900	-	10 667 945	(10 852 745)	-	-	-	-	36 100	-
	За 2024 г.	120 400	-	904 000	(803 500)	-	-	-	-	220 900	-
Итого	За 2025 г.	220 900	-	10 667 945	(10 852 745)	-	-	-	-	36 100	-
	За 2024 г.	120 400	-	904 000	(803 500)	-	-	-	-	220 900	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	275	-	230 375	(226 679)	-	-	X	X	3 972	-
	За 2024 г.	74 177	-	247 128	(321 030)	-	-	X	X	275	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	90 444	(53 912)	26 414	-	(53 719)	-	(79 028)	-	63 139	(39 493)
	За 2024 г.	70 123	(58 367)	46 541	-	(26 220)	-	(280 395)	-	90 444	(53 912)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	402	-	462	-	(419)	-	-	-	445	-
	За 2024 г.	3 360	-	852	-	(3 810)	-	-	-	402	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	69 522	(53 912)	25 952	-	(32 892)	-	(79 028)	-	62 582	(39 493)
	За 2024 г.	58 882	(58 367)	30 737	-	(20 097)	-	(280 395)	-	69 522	(53 912)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	81	-	-	-	-	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	83	-	-	-	(2)	-	-	-	81	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и и кредиторами	За 2025 г.	369	-	-	-	(356)	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	99	-	270	-	-	-	-	-	369	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	2 311	-	-	-	(2 310)	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20 046	-	-	-	(20 046)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 370	-	14 676	-	-	-	-	-	20 046	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	17	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	90 444	(53 912)	26 414	-	(53 719)	-	(79 028)	X	63 139	(39 493)
	За 2024 г.	70 123	(58 367)	46 541	-	(26 220)	-	(280 395)	X	90 444	(53 912)

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	63 027	23 534	69 924	16 012	62 242	3 874
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	445	445	402	402	3 360	3 360
Расчеты с покупателями и заказчиками	62 582	23 089	69 522	15 611	58 882	515

7. Обязательства

7.1. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 854	933	-	(38 932)	-	-	11 854
	За 2024 г.	158 055	45 422	-	(153 623)	-	-	49 854
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 236	546	-	(10 246)	-	-	536
	За 2024 г.	72 563	10 353	-	(72 679)	-	-	10 236
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	81	-	-	-	-	81
	За 2024 г.	80 944	-	-	(80 944)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13 929	-	-	(13 106)	-	-	823
	За 2024 г.	-	13 929	-	-	-	-	13 929
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	24 483	-	-	(15 543)	-	-	8 941
	За 2024 г.	4 548	19 935	-	-	-	-	24 483
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 204	280	-	(37)	-	-	1 447
	За 2024 г.	-	1 204	-	-	-	-	1 204
Итого	За 2025 г.	49 854	933	-	(38 932)	-	X	11 854
	За 2024 г.	158 055	45 422	-	(153 623)	-	X	49 854

7.2. Просроченные обязательства
(за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	632	10 236	169 696
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	536	10 236	72 563
Расчеты с покупателями и заказчиками	97	-	97 133

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	48 862	91 177
Затраты на оплату труда	79 858	57 684
Отчисления на социальные нужды	14 292	10 149
Амортизация	1 050	1 825
Прочие затраты	126 689	127 212
Итого по элементам	270 750	288 047

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	51 453
Итого расходы по обычным видам деятельности	270 750	339 500

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Забалуев Алексей Викторович	5 000	50	5 000	50
2.	Герасин Александр Владимирович	5 000	50	5 000	50
	Итого:	10 000	100	10 000	100

10. Информация о связанных сторонах

Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юр. лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционера общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Забалуев Алексей Викторович	Санкт-Петербург	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал Генеральный директор		50	------
2	Герасин Александр Владимирович	Санкт – Петербург	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал		50	-------

Выплаты ключевому персоналу, тыс. руб.:

Персонал	**Дивиденды**	**Прочие выплаты**
Суммы, выплаченные в течение отчетного периода 2025 г	**255 000**	
Генеральный директор, учредитель	127 500	
Технический директор, учредитель	127 500	

В 2025 году по решению учредителей были начислены дивиденды в сумме 255 000 тыс.руб., выплачены в сумме 216 846 тыс.руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "СпасИнвест" за работу в отчетном периоде (2025 г.), подлежащее выплате в течение 2025г., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 28 470,2 тыс. руб.

Операции с прочими связанными сторонами

Поставщик	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Основание (Договор)	Дебиторская задолженность на начало года	Кредиторская задолженность на начало года	Осуществлено поставок, оказано услуг	Оплачено (погашено) задолженности	Дебиторская задолженность на конец года	Кредиторская задолженность на конец года
ИП Герасин А.В.	Юридическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо (имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его)	Дог.аренды №2022/10/1 от 01.10.2022г.			1 083.4	1 083.4		
ИП Забалуев А.В.	Юридическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо (имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его)	Дог.аренды №2022/10/1 от 01.10.2022г.			1 083.4	1 083.4		

11 Условные факты хозяйственной деятельности

11.1. По состоянию на 31.12.2025 г. судебных разбирательств не было. Исковая работа в 2025 году не велась. Претензионных споров не было.

12. События после отчетной даты.

12.1. События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н) в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения: на дату составления отчетности решение о начислении и распределении дивидендов за 2025 год не принято. Иные события после отчетной даты отсутствуют.

13. Раскрытие информации об экологической деятельности.

13.1. Общество не проводит специальные мероприятия в области экологической деятельности.

14. Информация о непрерывности деятельности

14.1. Общество не принимало в 2025 году решения о прекращении или изменении характера деятельности, осуществляемой в настоящее время. Факты, способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации, на конец 2025 года не известны. Общество продолжает свою деятельность, заключает договоры на выполнение работ и оказание услуг, продолжает поиск новых заказчиков. У общества нет оснований, которые бы повлияли на непрерывность деятельности (способность продолжать свою деятельность в ближайшие 12 мес.).

15. Иная информация

15.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Генеральный директор		Забалуев Алексей Викторович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер		Зотова Юлия Владимировна
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.