ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО "ОТС СПБ"

1.Основные сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОФИС ТЕХСЕРВИС СПБ»
Сокращенное наименование: ООО «ОТС СПБ»
Юридический адрес: 198152, г. Санкт-Петербург, ул. Автовская, дом 16, литера А, пом.5Н, кабинет 222
Дата государственной регистрации: 01.06.2020.
ОГРН:1207800065945
ИНН:7839128124 КПП: 780501001
Среднесписочная численность 2 человека.
Величина уставного капитала составляет 10 000 рублей.
Участником общества является:
Гражданин России Орлова Евгения Сергеевна (ИНН 781126940741) - 100%
Увеличения уставного капитала не производилось.
Исполнительным органом в ООО "ОТС СПБ" является генеральный директор. Срок его полномочий – 5лет.
Генеральный директор: Орлова Е.С.
Основным видом деятельности является:
ОКВЭД – 81.22.
ООО «ОТС СПБ» не имеет обособленных подразделений.
Деятельность осуществлялась на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
Уровень существенности составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положением Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 02 от 30 декабря 2024г.

3. Основные средства.

Лимит несущественности стоимости основных средств с 01.01.2023г установлен в размере 100000 рублей за единицу.

Для надлежащего учета основных средств, первоначальная стоимость которых менее установленного лимита, учитываются на за балансовом учете по первоначальной стоимости.

В 2025 году объекты основных средств не приобрели.

Переоценка основных средств не производилась.

4. Нематериальные активы

На балансе общества нематериальные активы не числятся. Согласно учетной политики лимит отнесения к НМА составляет 100000 руб.

5. Запасы

К запасам относятся:

- материалы учитываются по фактической себестоимости приобретения, включая транспортно-заготовительные расходы на их приобретение

Оценка запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости, которая определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка). В качестве расчетного периода установлен месяц.

В связи с тем, что ООО «ОТС СПБ» имеет право на упрощенный способ ведения бухгалтерского учета запасы на отчетную дату, учитываются по фактической себестоимости.

Запасы, находящиеся в залоге отсутствуют.

Способ расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не менялся.

6. Займы и кредиты

На отчетную дату у ООО «ОТС СПБ» не имеются обязательства по кредитам и займам.

В 2025 г. на балансе организации отсутствуют векселя, облигации и т.п. активы.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива отсутствуют.

Перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную не предусмотрен.

7. Финансовые вложения.

На отчетную дату у общества не имеются финансовые вложения.

8. Учет доходов организации.

Доходы определяются методом начисления.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от реализации за 2025 год составили:17508019 рублей

Внереализационные доходы за2025г. составили:2097рублей

Расчеты не денежными средствами в 2025 году не производились.

9. Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 составила 240 тыс. руб. в том числе:

-Расходы на услуги банков - 228тыс.руб.

- прочие расходы -12тыс.руб.

10.**Раскрытие информации**

11.1. В связи с тем, что ООО «ОТС СПБ» имеет право на упрощенный способ ведения бухгалтерского учета резервы на выплату отпускных в бухгалтерском и налоговом учете не создается.

11.2. Резервы по сомнительным долгам тоже не создавались.

В налоговом учете резервы по сомнительным долгам не формируется.

11.3. В связи с тем, что ООО «ОТС СПБ» имеет право на упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, предприятие составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:

- Бухгалтерский баланс
- **Пояснения**

11.4. События после отчетной даты отсутствуют.

11.5. В связи с тем, что ООО «ОТС СПБ» имеет право на упрощенный способ ведения бухгалтерского учета ПБУ 18/02 не применяется.

11. Прочая информация

1.Продажа активов не планируется.

2.Увеличение капитала или выпуск долговых инструментов не имело место быть, а также не были заключены или запланированы соглашения о слиянии и ликвидации.

3.Конфискация активов организации отсутствует.

4.В связи с тем, что ООО «ОТС СПБ» не подлежит обязательному аудиту, аудит годовой бухгалтерской отчетности не проводился

-

5.Государственную помощь не получали.

6.Участие в совместной деятельности отсутствует.

7.Освоение природных ресурсов не проводилось

8.Расходы на НИОКР и технологические работы отсутствуют

Генеральный директор _____ Орлова Е.С.

«30» марта 2026г. (дата утверждения баланса)