Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Привод СПБ»

г. Санкт-Петербург «16» марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТЕХНОПОРТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Привод СПБ»

Сокращенное наименование ООО ««Привод СПБ»

Юридический адрес 198095, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, ул Промышленная, д. 21, стр. 1

Фактический адрес 198095, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, ул Промышленная, д. 21, стр. 1

Почтовый адрес 198095, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, ул Промышленная, д. 21, стр. 1

Телефон +7(911) 281-88-32

Адрес электронной почты shaposhnikov@privodspb.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7805818306

Код ОКПО 87552805

Код ОКТМО 40339000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 72.19(Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие)

Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024 4/ 1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю Шапошникова Альмира Анваровна

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Шапошникова Альмира Анваровна, Решение № 1 от 19.08.2025, без срочно

Главный бухгалтер — Горнакова Екатерина Владимировна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 0руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 1 808 621 руб. (проценты по депозитам, займам).

Затраты составили:

- приобретение ОС — 0 руб.;
- амортизация ОС — 0руб.;
- приобретение товаров и сырья — 0 руб.;
- ФОТ — 4 058 112,85руб.;
- аренда помещений 3 824 489,98руб.;
- прочие расходы -6 058 193,72руб. (списание малоценного инвентаря (оргтехника-моральный устаревание, физический износ, топливо, материалы, прочие затраты)

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

- переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2025 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

- Дата подписания отчетности:
- «16» марта 2025 г.

Директор ООО «Привод СПБ» _____ Шапошникова А.А.

Главный бухгалтер ООО «Привод СПБ» _____ Горнакова Е.В.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1247800093969 «Привод СПБ» ИНН 7805818306 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *