

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СевЗапПожСервис» на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«СевЗапПожСервис»

ИНН: 7811632677

Адрес: 192102, Санкт-Петербург г, ул. Касимовская, д. 8, литера А, помещ. 4-Н,
ком. 1

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Производство электромонтажных работ (код ОКВЭД 43.21)

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств баланса числятся машины и оборудование

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства - всего	За 2025 г.	41	(41)	3 902	(1 551)
	За 2024 г.	1 329	(772)	41	(41)
в том числе:					
Офисное оборудование	За 2025 г.	41	(41)	41	(41)
	За 2024 г.	41	(41)	41	(41)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 861	(1 510)
	За 2024 г.	1 289	(731)	-	-

4. Основные показатели деятельности

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

За 2025 год организация достигла следующих результатов:

Выручка составила 47 294 тыс. руб. (рост на 62% по сравнению с 2024 годом)

За 2025 год отмечено: Увеличение выручки на 18 095 тыс. руб.

- Запасы — 2 555 тыс. руб. (рост на 34% к 2024 году)

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	1 907	-	2 555	-
	За 2024 г.	1 490	-	1 907	-
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 907	-	2 555	-
	За 2024 г.	1 490	-	1 907	-

- Денежные средства — 40 тыс. руб. (снижение на 86% к 2024 году)
- Дебиторская задолженность — 8 164 тыс. руб. (снижение на 32% к 2024 году)
- Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
- Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.

5. Мероприятия по улучшению финансового состояния

Планируется:

- Оптимизация структуры задолженности
- Увеличение денежных средств на счетах
- Снижение убытка за счет оптимизации расходов
- Повышение эффективности управления активами
-

Генеральный директор _____ /Островарь М.А./

30 марта 2026 г.