

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИСКРАУПАК»

1.2. Юридический адрес 214031, г.Смоленск, ул.Бабушкина. д.1, оф. 52

1.3. Дата государственной регистрации 03.06.2002

1.5. Численность сотрудников: 7

1.6. Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Участниками являются:

- Марков Александр Алесандрович с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Исполнительный директор Общества: Маркова Мария Александровна (№ 1 от 08.05.2014 года)

Главный бухгалтер Общества: Пелешко Юлия Александровна (13-К ОТ 03.12.2018 года).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Машина подметальная

Ворота секционные промышленные

Ворота секционные промышленные Doorhan 4100*4300

Газонокосилка с сиденьем, задний выброс, 98 см STIGA ESTATE, Briggs Stratton

Здание "Вспомогательный корпус"

Здание "Насосная станция нагретой воды"

Земельный участок под зданием "Вспомогательный корпус"

Земельный участок под зданием "Насосная ст.нагрет.вод."

Кабельная линия № 645 6 кВ от РУ-6

Кабельная линия № 654 6 кВ от подстанции Смоленск-1 до ТП-1 к корпусу "Айсберг"

Компьютер

Легковой автомобиль Grrly Tugella

Легковой универсал BMW X5

Ноутбук-трансформер HP ENVY x360 13au0001ur 1E1U3EA

Система вентиляции (1) в здании "Вспомогательный корпус"

Система вентиляции (2) в здании "Вспомогательный корпус"

Система вентиляции (3) в здании "Вспомогательный корпус"

Термоформовочный аппарат б/у

Высокоподъем.штебелер аккумулятором подъемом вил1000/2500

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11815903 рубля, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с появлением нового арендатора.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Расшифровка показателей баланса:

<i>№ строки баланса</i>	<i>Статьи баланса</i>	<i>Сумма</i>
1150	Материальные внеоборотные активы	6397157
	Основные средства	14247101
	Амортизация	-7849945
1170	Нематериальные, финансовые внеоборотные активы	2031211
	Нематериальные активы (займы краткосрочные)	2031211
1250	Денежные средства	788849
	Банк	788847
	Касса	1
1240	Финансовые и другие оборотные активы	19700574
	Авансы, выданные поставщикам	10194043
	Дебиторская задолженность покупателей	384655
	Переплата по налогам и сборам	121876
	Депозитный счет	9000000
	Баланс	28917791

№ строки баланса	Статьи баланса	Сумма
1300	Капитал и резервы	27193564
	Уставный капитал	10000
	Нераспределенная прибыль	27183564
1450	Долгосрочные обязательства (обеспечительный взнос по аренде)	769806
1520	Кредиторская задолженность в т.ч.:	954421
	Авансы от покупателей	387226
	Задолженность по налогам и сборам	387191
	Задолженность по оплате труда	179994
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	10
	Баланс	28917791

ПОЯСНЕНИЯ к Отчету о финансовых результатах (стр. 2120)

Выполнение работ (текущий ремонт, юр.услуги)	338 789,60
Амортизация	1 602 086,89
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	20 103,59
Имущественные налоги	158 983,26
Лизинговые платежи	1 096 199,46
Оплата труда	3 350 594,01
Прочие, принимаемые для целей налогообложения (поставка газа, вывоз мусора)	218 600,98
Расходы по отчетности через интернет	16 640,00
Списание материалов	3 500,00
Страховые взносы	880 344,89
Услуги связи	37 476,27
Итого	7 723 318,95

Дата составления текстовых пояснений 03.02.2026 года.

Исполнительный директор



Маркова М.А.