

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Марине Системс» за  
2025год**

1. Общие сведения Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «**Марине Системс**» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №7 по Санкт-Петербургу. Свидетельство о госрегистрации (ОГРН) 1197847223023, ИНН 7839123013, КПП 783901001, юридический адрес: Санкт-Петербург г, наб. Обводного канала, д. 118А, лит.Ж, пом. 404

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо — Смолин Игорь Анатольевич

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 3 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики Учетная политика ООО «Марине Системс» утверждена приказом генерального директора Поповым Л.Г. № 122501 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах Смолин Игорь Анатольевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК. В отчетном периоде, было принято решение единственного участника общества распределить чистую прибыль следующим образом:

- 1) Сумму 4 400 000 рублей выплатить единственному участнику Общества Смолину Игорю Анатольевичу в качестве дивидендов. С суммы дивидендов НДФЛ удержать в момент начисления.
- 2) Оставшуюся сумму в размере 2 146 549,30 рублей направить на развитие основных видов деятельности общества
- 3) Дивиденды перечислить на счет единственного участника общества в следующие сроки:  
До 31.03.2025 в сумме 1 800 000,00 рублей; до 31.05.2025 1 300 000,00 рублей; до 31.07.2025 в сумме 1 300 000,00 рублей.

В отчетном году по направлениям оперативно-хозяйственной деятельности Общества были выполнены следующие виды работ по основной деятельности:

*Торговля оптовая неспециализированная*

*339 230 тыс. руб.*

**Выручка от прочих работ, услуг**

Выручка от аренды помещений 49,2 тыс. руб.

*Строка 2110 Ф2*

*руб.*

*339 230 тыс.*

**Внереализационные** доходы:

*Строка 2340 Ф2*

181,00 тыс. руб.

*181,00 тыс. руб.*

Себестоимость выполненных работ и услуг

Валовая прибыль

263 459,0 тыс. руб.

75 771 тыс. руб.

Оценочные обязательства	9,0 тыс. руб.
Чистая прибыль	41 063,0 тыс. руб.

### Капитальные вложения

За 2025 за счет собственных средств приобретено и введено в эксплуатацию основных средств	583,3 тыс. руб.
Остаток основных средств на начало года в восстановительной стоимости	3 015,5 тыс. руб.
Остаток основных средств на конец отчетного периода	2 054,0 тыс. руб.

### Денежные средства

Остаток денежных средств на:	
начало года	19 541,0 тыс. руб.
конец года	45 190,0 тыс. руб.

### Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.	<b>33 262,0 тыс. руб.</b>
в том числе:	
1. Расчеты с бюджетом	630,0 тыс. руб.
2. Оказаны услуги на сумму	28 066,0 тыс. руб.
3. Получены от поставщиков материалы и услуги	3 420,0 тыс. руб.
4. Внебюджетные фонды	1,0 тыс. руб.
5. Расчеты с подотчетными лицами	1,0 тыс. руб.
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 088,0 тыс. руб.

### Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.,	<b>33 133,0 тыс. руб.</b>
в том числе:	
1. Внебюджетные фонды	44,0 тыс. руб.
2. Получены от поставщиков материалы и оборудование	27 497,0 тыс. руб.
3. Расчеты с покупателями и заказчиками	4 128,0 тыс. руб.
4. Расчеты по налогам и сборам	1 465,0 тыс. руб.

### Фонд оплаты труда

За 2025 направлено средств на оплату труда списочному составу	5 678,8 тыс. руб.
Среднесписочная численность	3 чел.
Среднемесячная зарплата на одного работающего	157,7 тыс. руб.

### Оценка структуры баланса

1. Коэффициент текущей ликвидности:	
1.	
$K = \frac{\text{II разд. акт баланса}}{\text{V разд. пассива баланса}} = 2,59$	
2. Коэффициент обеспеченности оборотными средствами:	
2.	
$K = \frac{\text{III разд. пасс. бал.} - \text{I разд. актива бал.}}{\text{II разд. актива баланса}} = 0,59$	

Генеральный директор  
ООО «Марине Системс»



Попов Л.Г.