

# Общество с Ограниченной Ответственностью "СПРОКЕТ"

ИНН/КПП 7716247650 / 772201001

109052, г. Москва. ул. Новохоловская, д.11, стр. 1, комн. 56

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к балансу за 2025 г.

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "СПРОКЕТ" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1. Учредитель: единственное лицо ООО со 100% взносом в Устав. Внесён полностью при образовании ООО. 200 тыс.руб. (стр. 1310)
2. Единоличный исполнительный орган: Генеральный Директор он же, учредитель. Обязанности Главного Бухгалтера возложены на Ген.директора.
3. Вид деятельности ООО код 46.69: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.
4. Выручка за 2025 г. без НДС составила 23 303,0 тыс.руб. (стр. 2110)
5. Расходы включили в себя: стоимость закупленного для продажи товара 18 045,9 т.р. (стр. 2120) и прямые расходы составили 4 031,9 т.р. Расходы по банку составили 52,0 т.р.
6. Налогооблагаемый доход за 2025 г. составил 1 173,0 т.р. Расходы не занижающие налогообложение составили 178 т.р. в них включены штрафы, пени по транспортным договорам. Также неустойки за невовремя поставленные товары покупателям. И кредит/дебиторская задолженность по закрытым фирмам 2016-2020г.г.
7. Налог на прибыль заплачен полностью и составил за 2025г.= 293,4 т.р.
8. Кредиторская задолженность по балансу отражена стр. 1520 в сумме 19 372,0 т.р. составляет: Долг перед бюджетом=223,4 т.р. НДС. Он перечислен в январе 2026г. Также 19 149,3 долги покупателей, из-за задержек по поставке товаров. Увеличение сроков поставок связано с транспортными структурами.
9. Краткосрочн. кредиты это займ у учредителя на три месяца для покрытия дополнительных расходов из-за увеличения стоимости доставки. Остаток товаров на складе 7 705,0т.р. (стр. 1210) составляет неотгруженные из-за неполного комплекта и нет предоплаты. Планируется продажа в 2026г.
10. Списание общехозяйственных расходов сч. 44. в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Пукова Светлана Валерьевна \_\_\_\_\_

16 февраля 2026 г.