Общество с ограниченной ответственностью торговый комплекс «СПУТНИК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ТК «СПУТНИК»

1.2. Юридический адрес: 215010, Смоленская область, г. Гагарин, ул. Советская, д. 92А

1.3. Дата государственной регистрации: 10.11.2015г

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	3
Охрана	4

1.6. Уставный капитал составляет - 10000,00 руб.

Участниками являются:

- Учредитель – Серова Ирина Андреевна, с долей _100_ процентов;

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

- 68.20 - **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.**

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Серова Ирина Андреевна , приказ №1 от 13.04.2023г.
Главный бухгалтер Общества: Арзамасова Светлана Анатольевна, приказ № 2 от 01.01.2016г.

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.

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 : Офисная мебель и оборудование на сумму = 81864,00 руб.

4. Нематериальные активы

НМА в организации не числятся.

5. **Дебиторская задолженность** за отчетный период составила 579265,04 руб. , в т.ч.:

848824,91руб. – безнадежный долг умершего арендатора (не подлежащий списанию по сроку),
+ 7057,33 руб. – неоплаченный долг покупателя , за предоставленные услуги , на конец 2025 года,
= 855882,24руб.
- 276617,20руб – авансы от покупателей, в счет оплаты услуг в будущем периоде (2026г)
= 579265,04 руб.

6. **Кредиторская задолженность** за отчетный период составила 1065194,56 руб., в т.ч.:

840000,00руб. – задолженность нашей организации по договору аренды помещений на конец 2025 года,
+ 122188,38 руб. –задолженность нашей организации по оплате за коммунальные услуги(за электроэнергию, водоснабжение, газоснабжение),
+ 78758,18 руб. – исчисленные страховые взносы за декабрь 2025г, подлежащие уплате в бюджет,
+ 24248,00 руб. – исчисленная сумма налога при УСН, подлежащая уплате в бюджет по итогам 2025г.
= 1065194,56руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 8605964 руб. что незначительно выше аналогичного показателя прошлого года (всего на 159654 руб.)
В то время как расходы за отчетный период составили 7843154 руб., что на 593190 руб. выше аналогичного показателя прошлого года, в связи с непрерывным ростом коммунальных тарифов.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25 февраля 2026 года.

Генеральный директор - Серова Ирина Андреевна