Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "СЕРВЕРУС" ИНН 5948076264 КПП 594801001 ОГРН 1255900007923 зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 19 по Пермскому краю 14.05.2025г.

Уставный капитал 10 000,00.

Основным видом экономической деятельности в 2025 году является «26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования».

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Строка 1210 «Запасы» в размере 1660 тысяч рублей включает остатки ТМЦ используемые для сборки компьютеров (серверов).

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в размере 1547 тысяч рублей отражает остаток на расчетном счете.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» в размере 1241 тысяч рублей, имеет следующую структуру:

- сальдо по сч 97 в сумме 5625,00 рублей (электронная отчетность, ЭДО).
-1237 тысяч рублей сальдо по сч 60.02, 68.90 дебиторская задолженность.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 3580 тысяч рублей, имеет следующую структуру:

- 2214 тысяч рублей сальдо по кредиту счетов расчетов с бюджетом (68,69)
- 873 тысячи рублей сальдо по кредиту счетов расчетов с поставщиками
-493 тысячи рублей сальдо по кредиту счета расчетов по авансам полученных от покупателей.

В отчете о финансовых результатах строка «Прочие доходы» 2340 отражены суммы курсовых разниц (разница между положительными и отрицательными).

Курсовые разницы	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Курсовые разницы - Курсовые разницы по расчетам в у.е.. Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы	
Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). *Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*	
91.01	41 837,50
91.02	(13 721,23)
Положительное значение включено в строку "Прочие доходы" (2340)	**28 116,27**

Списочная численность сотрудников составляет 3 человека.