

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2025 год по ООО «Спектр» ИНН 4345316309
КПП 770401001

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности организация является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, код 68.20.2. Кроме основного заявлены еще девять дополнительных видов экономической деятельности.

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.

2.1 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, в дальнейшем не переоцениваются.

Объекты стоимостью не более 150 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Амортизация начисляется линейным способом.

2.2 Учет запасов

Запасы учитываются по фактической себестоимости, списываются по средней стоимости. Резерв под обесценивание не формируется.

2.3 Отчетность

Организация является субъектом малого предпринимательства и составляет составленную упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам из приложения №9 ФСБУ 4/2023.

3. Бухгалтерская отчетность

3.1 Бухгалтерский баланс

Стоимость основных средств на 31.12.2025г года составила 55048 тыс.руб. Стоимость основных средств уменьшилась по сравнению с 2024г за счет начисленной амортизации.

Запасы на 31.12.2025г составили 617 тыс.руб. и увеличились по сравнению с данными на начало периода на 38 тыс.руб., основная часть запасов остатки стройматериалов, приобретенных для ремонтных работ.

Финансовые и другие оборотные активы составили 41256 тыс.руб и увеличились по сравнению с данными на начало периода на 11236 тыс.руб. В том числе за счет выданных займов на 10000 тыс.руб и увеличения дебиторской задолженности покупателей за оказанные услуги. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Капитал на 31.12.2025г года составил 97347тыс.руб. Увеличение капитала произошло за счет чистой прибыли 2025г.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025г составила 1016 тыс.руб. В том числе : задолженность поставщикам 113,0 тыс.руб., авансы покупателей 278 тыс.руб., расчеты по налогам и сборам 243 тыс.руб., расчеты по соц.страх.и обеспечению 121 тыс.руб., расчеты по оплате труда 225 тыс.руб., расчеты с подотчетными лицами 36 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.2 Отчет о финансовых результатах

Выручка и себестоимость получены от основного вида деятельности общества- сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества .

Расходы по обычным видам деятельности 13370 тыс.руб., в т.ч.:

амортизация 3582тыс.руб.

затраты на оплату труда 3887 тыс.руб.

страх.взносы в ФСС 1073 тыс.руб.

материальные и прочие затраты 4828 тыс.руб.

Прочие доходы в основном получены от процентов по краткосрочным банковским депозитам.

Прочие расходы связаны с деятельностью организации по оплате услуг банка и госпошлины.

Начисленный единый налог при УСН отражен по стр.2410 « Налог на прибыль(доходы) организации» в сумме 577 тыс.руб.

Директор

Немыкина Н.А.