Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ПК СПЕЦДЕТАЛЬ» за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПК СПЕЦДЕТАЛЬ» зарегистрировано в г Щелково Московской области в МИФНС №16 по Московской области.

ОГРН: 1155050005659 от 01.10.2015 ОКПО: 01497111 ОКТМО: 46788000

Юридический адрес: 141100, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ЩЁЛКОВО, Г ЩЁЛКОВО, УЛ ЗАРЕЧНАЯ, СТР. 141В, К. 1, ПОМЕЩ. 2

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 — Дьяков Станислав Николаевич (100%). Должность Генерального директора занимает Дьяков Станислав Николаевич.

Основной вид деятельности: Производство изделий из проволоки, цепей и пружин. ОКВЭД 25.93. Помимо производства, организация осуществляет продажу покупных изделий и материалов. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский учет ведется в программе " Управление производственным предприятием, редакция", ред. 1.3. В соответствии с учетной политикой, существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка выбытия запасов производится по средней стоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Прямые расходы основного производства распределяются на себестоимость выпуска готовой продукции. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

У Организации имеются основные средства: станки, печи, гальванические ванны, автомобиль, мебель, орг. техника. Амортизация начисляется линейным способом.

Основные показатели деятельности организации в 2025г.

Выручка по основному виду деятельности составила 41 450 тыс. руб. Из нее:

- Выручка от реализации продукции собственного производства– 34 131 тыс. руб.

- Выручка от реализации покупного товара – 7 319 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили 28 841 тыс. руб. Из них:

- Фонд оплаты труда – 9 238 тыс. руб.

- Налоги с ФОТ – 1 936 тыс. руб.

- Амортизация - 1 921 тыс. руб.

- Материалы и услуги сторонних организаций используемые при производстве продукции – 7 968 тыс. руб.

- Хозяйственные расходы – 3 851 тыс. руб.

- Себестоимость покупного товара – 3 823 тыс. руб.

Прочие доходы составили 265 тыс. руб., из них выручка от продажи материалов – 257 тыс. руб.

Прочие расходы составили 733 тыс. руб., из них расходы на услуги банков – 214 тыс. руб., себестоимость проданных материалов – 121 тыс. руб., транспортный налог – 10 тыс. руб.

Расшифровка показателей баланса на 31/12/2025г;

Материальные внеоборотные активы – 7 680 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств: автомобиль, станки пружинно-навивочные, печи, системы отопления, вентиляции, гальванические ванны.

Запасы – 6 038 тыс. руб. из них 5 014 тыс. руб. составляет сырье для производства продукции, 1024 тыс. руб. – товар, предназначенный для продажи.

Финансовые и другие оборотные активы составляют 6 499 тыс. руб., из них:

Дебиторская задолжность покупатели – 5 209 тыс. руб.

Дебиторская задолжность поставщики – 667 тыс. руб.

Налоги и сборы - 521 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) составляет 7 244 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 17 508 тыс. руб., из них:

Задолжность перед поставщиками – 13 811 тыс. руб.

Авансы, полученные от покупателей – 795 тыс. руб.

Налоги и сборы – 2 570 тыс. руб.

Задолжность перед сотрудниками организации – 332 тыс. руб.

Генеральный директор _____ Дьяков С.Н.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1155050005659 * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1155050005659 *
"ПК Спецдеталь"
141190 * МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. ЩЕЛКОВО * 6