

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью “СПРУТ-СЕРВИС” зарегистрировано по ОГРН 1197847102661, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие). Основной вид деятельности организации – 33.15 Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок.

Уставный капитал общества составляет 10 тысяч рублей. Задолженность по внесению доли в уставный капитал отсутствует. С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Учетная политика организации составлена в соответствии с положением по бухгалтерскому учету. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, лимит стоимости основных средств установлен в размере 100тыс. руб. Амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

Расшифровка показателей баланса:

Основные средства стр. 1150

-основные средства 3161 тыс. руб

Арендованное имущество- 64434 тыс. руб

Финансовые вложения стр. 1170

-предоставленные займы 17582 тыс. руб

Дебиторская задолженность стр. 1240

- Расчеты с покупателями и заказчиками 6113 тыс. руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 29532 тыс. руб.

- ЕНС 3743 тыс. руб.

-Предоставление займов работникам-108 тыс. руб

-Оплата труда 1505 тыс. руб

-Начисление %% по займам-3598 тыс. руб

-Расходы будущих периодов 505 тыс. руб

-Авансы по лизингу -585 тыс. руб

- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 47698 тыс. руб.

Денежные средства стр. 1250

- Расчетные счета 22379 тыс. руб.

-Казначейский счет 9454 тыс. руб.

Капитал стр. 1300

- Уставный капитал 10 тыс. руб.

-Прибыль 140037 тыс. руб

Долгосрочные обязательства стр.1450

-обязательства по лизингу- 15941 тыс. руб

Кредиторская задолженность стр. 1520

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 119994 тыс. руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками 281816 тыс. руб.

- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 416 тыс. руб.

Выручка общества составила 257814 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. По итогам работы за 2025 г. получена прибыль в размере 72348 тыс. руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Генеральный директор

И.П.Пинько