

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕТРАС»
(ООО «СПЕТРАС»)

ИНН 7709967545 КПП 770301001 ОГРН 5147746344125

Адрес: 123242, г. Москва, ул. Большая Грузинская, д.20, помещение IV, комната 23А, офис 6, подвал

1. Общая информация об организации

ООО «СПЕТРАС» (далее – Общество) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД: 46.38.1 Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов.

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 2 человека.

Участники: Солдатов Игорь Николаевич доля участия – 100%.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Ключевые показатели деятельности 2025г.

Выручка: 29 570 тыс. руб., что на 18% выше уровня 2024 года.

Себестоимость продаж: 22 727 тыс. руб. (закупка товаров, хранение, логистика).

Чистая прибыль: 1 881 тыс.руб.

3. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С:Бухгалтерия 8.3».

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Оценка товаров при выбытии осуществляется по себестоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Общехозяйственные расходы относятся на себестоимость продаж в полном объеме.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Существенные показатели

В 2025 году был заключен 1 контракт на сумму (32 527 тыс. руб., в том числе НДС 10% 2 957 тыс.руб.).

5. Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170).

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы.

В 2025 году действовали договоры по займам выданным:

ООО «ТД «ДАЛЬ РЫБА» Договор процентного займа № 3-01/25 от 26.06.2025г. на сумму 11 000 тыс.руб., по ставке 24% годовых, сроком на 1 год.

6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность составила 4 794 тыс. руб. Основную долю составляет задолженность покупателей за отгруженные, но неоплаченные товары.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Солдатов Игорь Николаевич, доля участия 100%.

8. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочный заемные средства составили 10 087 тыс. руб. и включают в себя займы от учредителя.

В 2025 году действовали договоры по полученным займам: от ООО «КаргоТехнологии» ИНН 7720579962

Договор № 2 от 20.02.2024г. на сумму 10 000 000,00 (погашен в отчетном периоде)

Сумма начисленных процентов в отчетном периоде составила 2 598 966,99 руб.

Договор № 3 от 28.03.2024г. на сумму 400 000 (погашен в отчетном периоде)

Сумма начисленных процентов в отчетном периоде составила 99 461,34 руб.

Договор № 4 от 21.08.2024г. на сумму 5 000 000,00 (погашен в отчетном периоде)

Сумма начисленных процентов в отчетном периоде составила 1 429 936,93 руб.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составила 1 051 тыс. руб. Задолженность перед поставщиками товаров и услуг.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Солдатов Игорь Николаевич

Главный бухгалтер - Солдатов Игорь Николаевич

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СПЕТРАС» _____ Солдатов И.Н.

Главный бухгалтер ООО «СПЕТРАС» _____ Солдатов И.Н.

