

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью МАРИН-СЕРВИС
за 2025 год**

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью МАРИН-СЕРВИС;
ИНН/КПП 4100008138/410101001;

Дата, место, номер регистрации (по ЕГРЮЛ): 05.03.1999г. МУ Регистрационная палата
г. Петропавловска-Камчатского ОГРН 1024101036871;

Юридический адрес: 683016, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул.
Корфская, дом 6;

Ф.И.О. руководителя: Воронцов Александр Евгеньевич;

Среднесписочная численность работающих за 2025 год - 5 (Пять) человек;

Основной вид деятельности — Ремонт машин и оборудования, код ОКВЭД 33.12.

Организация является субъектом малого предпринимательства, микропредприятие.

Уставный капитал Общества составляет 20 тыс. руб., в том числе 50% или 10 тысяч.
руб. номинальной стоимости доли принадлежит Воронцову Александру Евгеньевичу и 50%
или 10 тысяч. руб. номинальной стоимости доли принадлежит Львову Юрию Анатольевичу.
Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. Общество
применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы,
уменьшенные на величину расходов».

Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральными
стандартами бухгалтерского учета. Отраслевые стандарты не применяются. Организация
применяет ФСБУ 4/2023 “Бухгалтерская (финансовая) отчетность” и составляет
упрощенную бухгалтерскую отчетность.

В состав упрощенной бухгалтерской отчетности организации включаются:
Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и Пояснения.

Применяются упрощенные способы ведения учёта, предусмотренные для субъектов
малого предпринимательства:

- ПБУ 18/02 не применяется.

- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно
(ретроспективный пересчёт не производится).

- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере
100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в
эксплуатацию.

- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не
производилось.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов и
товаров, распределяются на их себестоимость.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Расшифровка отдельных показателей

Запасы на 31.12.2025 составляют 7 562 тыс. руб., из них 7 557 тыс.руб. составляют товары, предназначенных для перепродажи.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025г. составляют 10 257 тыс.руб., все средства размещены на расчетном счете Общества в банке.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. – 3 203 тыс.руб., в том числе 3 016 тыс.руб. задолженность покупателей за выполненные работы, реализованные товары.

Кредиторская задолженность — 1 271 тыс. руб., включает в себя текущую задолженность по заработной плате за декабрь 2025г., текущую задолженность по налогам и страховым взносам, сумму авансов, полученных от покупателей, текущую задолженность перед поставщиками. Просроченной задолженности нет.

Выручка Общества за отчетный период составила 31 867 тыс. руб., из них 23 985 тыс. руб. или 75% получено по виду деятельности «Ремонт машин и оборудования» (ОКВЭД 33.12) и 7 882 тыс.руб. или 25% получено по виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная» (ОКВЭД 46.90). По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 5 297 тыс. руб., начислен единый налог при упрощённой системе налогообложения в сумме 727 тыс.руб., чистая прибыль за 2025 год составила 4 570 тыс.руб.

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

События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.