

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью Судоремонтная компания «Ремфлот»
(ООО СК «Ремфлот»)

ИНН 2404015800, КПП 246601001, ОГРН 1122404001587, ОКПО 10194270
Адрес: 660119, Красноярский край, г.о. Город Красноярск, тер. Восточная Промзона, соор. 1/1

1. Общая информация об организации

ООО СК «Ремфлот» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества является ремонт и техническое обслуживание судов и лодок (ОКВЭД: 33.15). Доходы от ремонта и технического обслуживания судов и лодок являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими обычными видами деятельности являются:

46.77 Торговля оптовая отходами и ломом;

52.22.1 Деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом;

52.22.2 Деятельность вспомогательная, связанная с внутренним водным транспортом.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности 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».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства и нематериальные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

тыс.руб.

Показатель	на 31.12.2024	Движение за 2025 год			на 31.12.2025
		поступило	списано	амортизация	
Первоначальная стоимость ОС	1 702,3	3 657,0	-		5 359,2
Накопленная амортизация	1 272,9		-	2 180,1	3 453,0
Балансовая стоимость ОС	429,3		-		1 906,2

Нематериальных активов на балансе Общества нет. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Финансовые и другие оборотные активы

Показатель	на 31.12.2024	поступило	списано	на 31.12.2025
Краткосрочная дебиторская задолженность				
- Расчеты с покупателями и заказчиками	715	462	715	462
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками	473	2 348	405	2 416
- Расчеты по налогам и сборам	2	146		148
Итого Дебиторская задолженность	1 190	2 956	1 120	3 027
Депозитные счета	6 000	68 000	64 000	10 000
ВСЕГО Финансовые и другие оборотные активы	7 190	70 956	65 120	13 027

Кредиторская задолженность

Показатель	на 31.12.2024	поступило	списано	на 31.12.2025
Краткосрочные кредиты		24		24
Итого Краткосрочные заемный средства	-	24	-	24

Краткосрочная кредиторская задолженность				
- Расчеты с покупателями и заказчиками		130		130
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками	550		550	-
- Расчеты по налогам и сборам	462	11	130	343
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	38	6		44
- Расчеты с персоналом по оплате труда	33	26	6	53
- Расчеты с подотчетными лицами	2	26		28
Итого Краткосрочная кредиторская задолженность	1 085	199	686	598

Другие краткосрочные обязательства	на 31.12.2024	поступило	списано	на 31.12.2025
Оценочные обязательства				
- Резервы ежегодных отпусков	52	203	174	81
Итого Другие краткосрочные обязательства	52	203	174	81

6. Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Вся выручка Обществом в 2025 году получена от обычного вида деятельности (ОКВЭД 33.15) и составила 35 297 тысяч рублей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 25 646 тыс. рублей, в том числе:

- Себестоимость продаж – 21 180 тыс. рублей;
- Управленческие расходы – 4 466 тыс. рублей.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Зограф Михаил Григорьевич, доля участия — 50 процентов;

Зограф Григорий Михайлович, доля участия — 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Зограф Михаил Григорьевич (Решение от 10.06.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер — Шевченко Татьяна Александровна.

9. 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.

Директор ООО СК «Ремфлот»

М.Г. Зограф