

Общество с ограниченной ответственностью «Мальва-С»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Мальва-С»
1.2. Сокращенное наименование: ООО «Мальва-С»
1.3. ОГРН: 1027700037199
1.4. ИНН: 7704078503; Код причины постановки на учет (КПП): 770401001
1.5. Дата присвоения ОГРН: 18 июля 2002 г.
1.6. Юридический адрес: 119034, г. Москва, пер. Языковский, д.5/9, к.6
1.7. Численность сотрудников: 1 человек.

1.8. Размер уставного капитала: 301000 (триста одна тысяча) рублей.

Участниками общества являются 3 физ. лица:

Участник	Данные участника	Размер доли в уставном капитале (руб./%)	Дата приобретения доли	Информация об оплате доли
Сидорова Татьяна Юрьевна	Сидорова Татьяна Юрьевна, (паспорт гражданина РФ: серия 45 08 № 567074, выдан ОВД Академического района УВД ЮЗАО города Москвы 24.05.2006 г., код подразделения 772-091, зарегистрирована по адресу: РФ, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.24, корп.2, кв.24) Дата и место рождения: 05.01.1961 г., с. Донгуз Балтайского района Саратовской области	240800 руб./80%	02.07.1992 г.	80%
Сидоров Вячеслав Петрович	Сидоров Вячеслав Петрович, (паспорт гражданина РФ: серия 45 12 № 732646, выдан отделением УФМС России по гор. Москве по району Академический 21.08.2012 г., код подразделения 770-114, зарегистрирован по адресу: РФ, г. Москва, ул. Кедрова, дом 16 корпус 3, кв.540) Дата и место рождения: 01.08.1967 г., гор. Москва	30100 руб./10%	10.11.1995 г.	10%

Сидорова Мария Вячеславовна	Сидорова Мария Вячеславовна, (паспорт гражданина РФ: серия 45 10 № 843911, выдан отделением по району Академический ОУФМС России по гор. Москве в ЮЗАО 16.09.2010 г., код подразделения 770-114, зарегистрирована по адресу: РФ, г. Москва, ул. Кедрова, дом 16 корпус 3, кв. 540) Дата и место рождения: 03.09.1990 г., гор. Москва	30100 руб./10%	01.04.2013 г.	10%
------------------------------------	---	----------------	---------------	-----

1.9. Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Сидорова Мария Вячеславовна (приказ №4 от 28.02.2024 г.)
Главный бухгалтер Общества: Сидорова Мария Вячеславовна (приказ №5 от 28.02.2024 г.)

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Организация является микропредприятием. Микропредприятия могут вести упрощенный бухучет и применять новые ФСБУ в упрощенном порядке. Бухгалтерский учет ведется в упрощенной форме.

Организация вправе применять упрощенные способы бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.3. Ведение бухгалтерского учета осуществляет главный бухгалтер организации преимущественно с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Упрощенка 8, редакция 3.0».

Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенной системы налогообложения (УСН 6%) в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.4. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» перспективно. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.5. Выручка от реализации отражается в учете: в отношении доходов от сдачи в аренду собственного нежилого помещения – ежемесячно. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности на счете 90. Арендодатель отражает всю аренду - как операционную.

Бухгалтерский учет издержек общества ведется с использованием счета 44 по статьям затрат.

2.6. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

Распределение прибыли между участниками общества осуществляется ежеквартально по результатам промежуточной бухгалтерской отчетности по решению общего собрания учредителей общества.

2.7. Организация на УСН автоматически освобождена от НДС на 2026 год – так как выручка компании за 2025 год не превышает 20 млн.рублей.

2.8. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

3. Анализ финансового положения

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
Актив						
Внеоборотные активы	–	–	–	–	–	–
Оборотные	1 959	3 072	100	100	+1 113	+56,8
Пассив						
Собственный капитал	1 891	2 986	96,5	97,2	+1 095	+57,9
Долгосрочные обязательства	–	–	–	–	–	–
Краткосрочные обязательства	68	86	3,5	2,8	+18	+26,5
Валюта баланса	1 959	3 072	100	100	+1 113	+56,8

Активы организации за весь период увеличились на 1 113 тыс. руб. (на 56,8%).

При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 1 095 тыс. руб.

Рост активов организации связан с ростом показателя по строке "денежные средства и денежные эквиваленты" на 1 113 тыс. руб. (или 100% вклада в прирост активов).

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост произошел по строке "капитал и резервы" (+1 095 тыс.руб., или 98,4% вклада в прирост пассивов организации за весь рассматриваемый период).

по состоянию на 31.12.2025 значение собственного капитала составило 2 986,0 тыс. руб., вместе с тем, на начало анализируемого периода (31.12.2024) собственный капитал организации был значительно ниже – 1 891,0 тыс. руб. (т.е. увеличение составило 1 095,0 тыс. руб.)

4. Обзор результатов деятельности

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАЛЬВА-С" за год и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год организация получила прибыль в размере 3 043 тыс. руб., что составило 68,3% от выручки.

Данный результат кардинально отличается от аналогичного периода прошлого года, когда был получен убыток в сумме 844 тыс. руб.

Это связано с тем – что в 2024 году отсутствовал арендатор почти весь год, и выручки практически не было; только прочие доходы от неснижаемого остатка на расчетном счете организации в ПАО СБЕРБАНК РОССИИ.

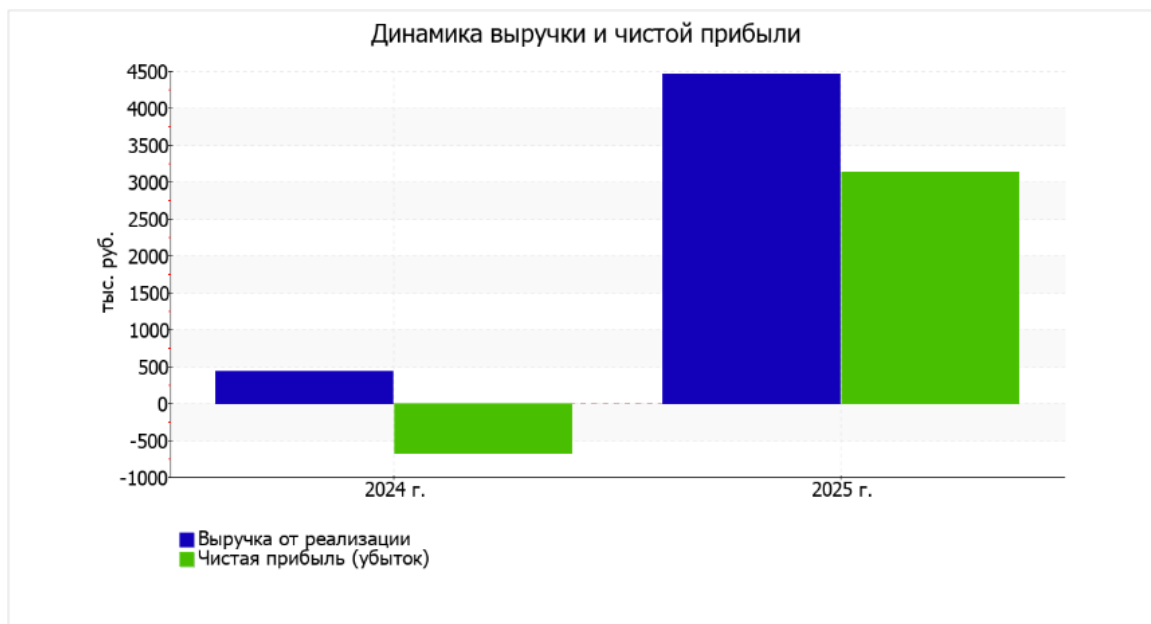
По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка, так и расходы по обычной деятельности (на 4 027 и 140 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+936,5%) опережает изменение расходов (+11%).

Показатель	показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	430	4 457	+4 027	+10,4 раза	2 444
2. Расходы по обычным видам деятельности	1 274	1 414	+140	+11	1 344
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-844	3 043	+3 887	↑	1 100

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	183	234	+51	+27,9	209
5. ЕВИТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-661	3 277	+3 938	↑	1 308
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налоги на прибыль (доходы)	18	141	+123	+7,8 раза	80
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6-7)	-679	3 136	+3 815	↑	1 229

Изменение выручки наглядно представлено на графике:

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



Выводы по результату проведенного анализа:

Анализ свидетельствует об очень хорошем финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам перед кредиторами.

При данных финансовых показателях ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАЛЬВА-С" относится к категории надежных заемщиков и может рассчитывать на получение кредитов в будущем - если это потребуется.