

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «М-ВЕС»

(ИНН 5027021818)

1. Основной вид экономической деятельности

33.19 Ремонт прочего оборудования

Организация занимается ремонтом весоизмерительного оборудования промышленного назначения. Ремонт осуществляется на территории заказчика.

2. Учетная политика

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Единственный работник – генеральный директор на 0,5 ставки.

Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней, канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полном объеме.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг;
- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

При определении размера материальных расходов при списании материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, организация применяет По средней.

Бухгалтерская отчетность составлена на основании ФСБУ 4/2023 в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Состав упрощенной отчетности организации:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах и пояснения.

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

3. Нематериальные активы – не имеются

4. Основные средства – не имеются

5. Финансовые вложения - не имеются

6. Запасы – не имеются

7. Дебиторская задолженность

2025			2024		
сумма, руб	счет	назначение	сумма, руб	счет	назначение
3531,61	60.02	Аванс поставщику	879,05	60.02	Аванс поставщику
21656,00	68.90	аванс на ЕНС: 3900,00 - оплата взносов в СФР за декабрь 2025; 17756,00 - переплата налога на прибыль по итогам 9 мес. 2025 года	4015,00	68.90	аванс на ЕНС: 3300,00 - оплата взносов в СФР за декабрь 2025; 715,00 - ошибочно уплаченный НДФЛ
25187,61		Итого	4894,05		Итого

8. Кредиторская задолженность (краткосрочная)

2025			2024		
сумма, руб	счет	назначение	сумма, руб	счет	назначение
27772,81	68.02	НДС	28328,33	68.02	НДС
36036,00	68.04	налог на прибыль	7606,03	68.04	налог на прибыль
3900,00	69.09	взнос в СФР за декабрь 2025;	3300,00	69.09	взнос в СФР за декабрь 2025;
			37200,00	62.02	задолженность покупателям
67708,81		Итого	76434,36		Итого

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. руб.	За 2024 г. руб.	Примечание
Материальные затраты	734071,62		
включая:			
- затраты на оплату труда	122 000,00	132 000,00	В организации работает один человек (директор) на 0,5 ставки. В 2025 году был в отпуске 2 месяца без содержания заработной платы
- отчисления на социальные нужды	37332,00		
Амортизация	-	-	
Прочие затраты	33758,82		
Итого расходы по обычным видам деятельности	767830,44		

10. Государственная помощь – не имеется

Генеральный директор Иван Мисин Мисин Мисин М.М.
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"19" февраля 2026 г.

