Общество с ограниченной ответственностью «Монерон сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Монерон сервис»

1.2. Юридический адрес: 107497, г.Москва,Вн.Тер.Г.Муниципальный Округ Метрогородок, ул. Иркутская, строение 8.

1.3. Дата государственной регистрации: 21.10.2005г.

1.4 ИНН 3448035139 ; КПП 771801001

1.5. Численность сотрудников: 5(пять) человек

1.6 Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.7 Организация работает на общей системе налогообложения (ОСНО)

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей .

Участниками являются:

- Полынцев Д.Б. с долей 100 процентов;
-

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- **Основной вид Деятельности**:
- 46.90 Оптовая торговля неспециализированная.
- **Дополнительные виды деятельности:**
- 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

- **1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Полынцев Дмитрий Борисович
Главный бухгалтер Общества: Полынцев Дмитрий Борисович.

2. Информация об учетной политике

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не производились.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней стоимости

Стоимость оценки обязательств- по стоимости и дате их возникновения.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика ведется в соответствии с ПБУ 1/2008 .

Упрощенная Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе данных первичного учета. (в отношении групп показателей, приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах)

Форма ведения бухучета автоматизированная (Бухгалтерская программа 1С :Предприятие)

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 , ПБУ 18/02.,ПБУ 12/2010

3. Основные средства

Организация на своем балансе не имеет основных средств.

Материальные активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы организации .

4. Инвентаризация запасов и задолженности проведена на 01.11.2025 года.

В ходе инвентаризации недостач и излишков материальных запасов не установлено

Дебиторская и кредиторская задолженности подтверждены актами контрагентов.

5. **В организации доходы и расходы признаются методом начисления.**

6.Строка баланса 1170 показывает сумму финансовых вложений (предоставленных займов с процентами другим предприятиям).

Строка 1210 баланса показывает сумму товарных запасов для дальнейшей реализации и сумму приобретенных материальных запасов для хозяйственной деятельности организации

Строка 1230 баланса включает в себя дебиторскую задолженность поставщиков, сумму денежных средств на ЕНС, дебиторскую задолженность покупателей, задолженность по начисленным процентам по предоставленным займам.

Строка 1240 баланса включает сумму депозитных средств в банке.

Строка 1250 показывает остаток денежных средств на расчетном счете организации.

Строка 1370 баланса показывает сумму нераспределенной прибыли .

7.В отчете о финансовых результатах организация показывает:

В строке 2110 выручка за 2025 год (без налогов)

В строке 2120 себестоимость проданных товаров.

В строке 2210 коммерческие расходы организации(заработная плата, страховые взносы на зарплату, транспортные расходы по доставке товаров от поставщиков и по доставке покупателям, командировочные расходы, расходы по аренде помещения, расходы , расходы по обслуживанию бухгалтерских программ и др. материальные расходы).

В строке 2340 прочие доходы- это сумма начисленных процентов по договорам предоставленных займов и сумма процентов по депозитам банка.

В строке 2350 показана сумма расходов на комиссии банка, и оплата за услуги сотовой связи.

Текущий налог на прибыль составил 921 000 рублей. чистая прибыль 2 764 000 рублей.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации по основному виду деятельности за отчетный период составила 48889 тыс.рублей , что немного ниже аналогичного показателя прошлого года. Но и Расходы за 2025 год тоже ниже показателей прошлого периода. Прочие доходы возросли. Чистая прибыль за 2025 год составила 2764.00 тыс.руб..

Организация занимается в основном реализацией упаковочных материалов для производства сыров, мясных и колбасных изделий. Товарные запасы приобретаются как на территории России , так и по импортным поставкам из Армении. Снижение выручки связано с удорожанием данного вида товаров за счет повышения стоимости материалов для их изготовления, увеличения стоимости транспортных расходов и других затрат, конкурентности, снижение рынка сбыта и нестабильности экономики.

Организация своевременно и полностью оплачивает налоги, страховые взносы, не имеет кредитных обязательств, долговые обязательства перед сотрудниками отсутствуют. Налоговая и бухгалтерская отчетность сдается согласно установленных сроков.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности организации.

Директор Полынцев Д.Б.