

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Организация ООО «МИКОН» создана 17.04.2013 года

ОГРН 1132308005246

Организация находится и совершает свою предпринимательскую деятельность по адресу указанному в регистрационных документах:

350047, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ,

Г. КРАСНОДАР,

УЛ. КРУГОВАЯ,

Д. 44,

К. 26/2,

ПОМЕЩ. 103

Основной ОКВЭД :46.74.1 Торговля оптовая скобяными изделиями

Организация является субъектом МСП, относится к микропредприятию. Организация составляет Упрощенную Бухгалтерскую отчетность. Отчетность соответствует федеральным и отраслевым стандартам. Организация находится на ОСНО.

Организация является импортером товаров из дальнего зарубежья, также производит закупки из стран входящих в ЕАЭС. Реализация товаров происходит на территории России, экспортом организация не занимается.

Учет в организации ведется в соответствии с утвержденной Учетной политикой организации. Учетная политика составлена в соответствии с требованиями ведения бухгалтерского и налогового учета РФ.

Согласно УП:

- Организация использует стандартный план счетов с выбором счетов, которые используются в работе организации. По некоторым счетам открыты субсчета и организован аналитический учет. Для бумажных документов используются унифицированные (Утвержденные Госкомстатом) и разработанные самостоятельно формы.

- Способ начисления амортизации-линейный

- Метод определения расходов при списании сырья и материалов- По стоимости единицы запасов, по средней стоимости

- Метод определения доходов и расходов- Метод начисления (ст. 271 и 272 НК РФ)

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением лицензионной Бухгалтерской программы 1С. Обслуживанием программы занимается Организация, которая является официальным представителем организации 1С. Организация отчетность сдает в Электронном виде, с некоторыми организациями обменивается документами посредством Электронного документооборота.

Приложения:

-Расшифровка движения основных средств

-Расшифровка Расходов

| | За 2025 г. | За 2024 г. | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|---|---|---|-------|---|---|---|---|---|---|---|-------|
| Офисное оборудование | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | - | - | - | - | - | 2 376 | - | - | - | - | - | - | - | 2 376 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты придорожного использования | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | (183) |
| | | | | | | | | | | | | | | 2 376 |
| | | | | | | | | | | | | | | (183) |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|--|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| | Амортизируемые основные средства - всего | в том числе: | Амортизируемые основные средства - всего | в том числе: | Амортизируемые основные средства - всего | в том числе: |
| Офисное оборудование | - | - | 1 795 | 28 | 1 628 | 28 |
| Транспортные средства | 2 706 | 228 | 1 682 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 2 706 | 228 | 1 682 | 1 628 | 1 628 | 1 628 |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|---|--|--|---|--|--|
| | Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации. - всего | Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации. - всего |
| Итого | - | - | - | - | - | - |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | На конец периода | | | |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------|------------------|-----------|---|-------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | сплистано | принято к учету в качестве основных средств | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | 2 575 | - | - | (2 575) | - |
| | За 2024 г. | 2 | - | 2 043 | - | - | (2 044) | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | 2 376 | - | - | (2 376) | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 64 563 | 73 423 |
| Затраты на оплату труда | 7 191 | 6 074 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 579 | 1 197 |
| Амортизация | 1 436 | 1 412 |
| Прочие затраты | 3 913 | 6 086 |
| Итого по элементам | 78 682 | 88 192 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 78 682 | 88 192 |