

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Мишель»

ИНН 5504145283 КПП 550501001

ОГРН 1165543095948

## ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Мишель»
- 1.2. Юридический адрес – 644098, г. Омск, ул. 5-я Рассветная, д.2, офис 1
- 1.3. Дата государственной регистрации – 05.12.2016
- 1.4. Численность сотрудников – 2 чел.
- 1.5. Уставный капитал – 10000 рублей

Участниками являются:

Бутакова Наталья Геннадьевна с долей – 100%

- 1.6. Перечень видов деятельности, применяемых в 2023г, 2024г, 2025г:  
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;  
55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

### 2. Информация об учетной политике и основы формирования отчетности

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.2. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ), с использованием Рабочего плана счетов, разработанного на основе типового плана счетов.
- 2.3. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную систему бухгалтерской отчетности, как это предусмотрено для субъектов малого предпринимательства.
- 2.4. Учет займов и кредитов, учет доходов и расходов

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи"	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

### 3. Расшифровка основных показателей баланса

- 3.1. Основные средства на 31 декабря 2025 года отсутствуют
- 3.2. Запасы на 31 декабря 2025 года отсутствуют
- 3.3. Нематериальные активы на 31 декабря 2025 года отсутствуют

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность (строка 1240) 1094 тыс. рублей:

– 942 тыс. рублей задолженность покупателей за услуги оказанные;

– 152 тыс. рублей авансовые платежи поставщикам услуг.

Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность:

– 527 тыс. рублей (строка 1410) долгосрочные заемные средства;

– 111 тыс. рублей (строка 1520):

\*77 тыс. рублей задолженность перед поставщиками (срок погашения до 20.01.2026);

\*34 тыс. рублей задолженность по налогам и сборам (УСН).

**4. Финансовый результат**

За 2025 год выручка организации составила 3587 тыс. рублей. Себестоимость продаж 3343 тыс. рублей.

Прочие доходы 40 тыс. рублей – списание кредиторской задолженности.

Прочие расходы 18 тыс. рублей – оплата банку за обслуживание счета.

Чистая прибыль по итогам отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) составила 226 тыс. рублей.

**5. Оценка финансового состояния**

На конец отчетного периода активы Общества составляют 1260 тыс. рублей, обязательства – 638 тыс. рублей. Структура баланса удовлетворительна, организация платежеспособна и финансово устойчива.

Дата составления текстовых пояснений 03.03.2026 года.

Директор ООО «Мишель»

Н.Г. Бутакова