

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Общества с ограниченной ответственностью «Марникс» за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Марникс» зарегистрировано 30.05.2014г.

Свидетельство о государственной регистрации №1147746609889, ИНН 7729773266 КПП 771601001, юридический адрес: 129128, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Ростокино, ул. Малахитовая, влд.27, стр.1

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 285 000,00 руб.
2. Количество учредителей: 1 (Один)
3. Основной вид деятельности: Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 231 человек.
5. Филиалы и представительства отсутствуют. Зарегистрировано 11 (Одиннадцать) обособленных подразделений.

2. Основные положения учетной политики

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Выручка от продажи продукции признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации (когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) сумма расхода может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при продаже их оценка производится одним из следующих способов – по средней себестоимости.

Способ списания расходов будущих периодов – ежемесячно исходя из срока полезного действия.

3. Структура баланса (тыс. руб.)

- 1) основные средства – 12 356
- 2) финансовые вложения – 626 924
- 3) прочие внеоборотные активы – нет
- 4) запасы – 3 491 169
- 5) дебиторская задолженность – 568 488
- 6) денежные средства и денежные эквиваленты – 270 307
- 7) прочие оборотные активы – 40
- 8) уставной капитал – 285
- 9) нераспределенная прибыль – (97 239)
- 10) кредиторская задолженность – 5 429 925
- 11) прочие обязательства – 0

4. Оценка стоимости чистых активов.

Чистые активы предприятия составляют (96 954) тыс. руб. Чистые активы увеличились на 639 013 тыс. руб. по сравнению с 2024г., что позволяет сделать вывод о том, что предприятие работает эффективно.

5. Оценочные обязательства и резервы.

Оценочные обязательства и резервы не формируются.

6. Зарботная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. в целом по организации составила 7 900 127,00 рублей (оплата за декабрь 2025 года, по сроку: 12.01.2026г.). Списочная численность работников на 31.12.2025г. - 231 чел.

Среднемесячная зарплата – 34 199,68 руб.

7. Информация о связанных сторонах общества

Малков Алексей Ильич – генеральный директор

Цветков Максим Викторович – учредитель, 100% в уставном капитале

8. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности.

Существенных событий, условных обязательств, неопределенностей после отчетной даты не имеется.

Генеральный директор ООО «Марникс»

«05» марта 2026г.



А.И. Малков