

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Магеллан» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Магеллан» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 14 по Тюменской области 10.12.2012. Свидетельство о государственной регистрации серия 72 № 002236517, ОГРН 1127232069238, ИНН 7202242358, КПП 720301001, юридический и фактический адреса совпадают: г. Тюмень, ул. 2-я Луговая, д.22, кор.2, пом.3.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности к малым предприятиям:

1. Уставный капитал организации: 12 000 (Двенадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — Т.К. Мосеева и Е.Г. Пятаков.
3. Основной вид деятельности: кадастровые работы ОКВЭД 71.12.7.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 9 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Система налогообложения в 2025 г. микро предприятие на УСН доходы- расходы.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Магеллан» утверждена приказом генерального директора Мосеевой Т.К. от 28.12.2021, с дополнениями. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке.

ФСБУ 25/2018 не применяем к договорам аренды, если не предусмотрен переход права собственности и не намерены сдавать в субаренду.

3. Информация об аффилированных лицах

Мосеева Татьяна Константиновна — учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Пятаков Евгений Геннадьевич — учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность заместителя генерального директора

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 11.12.2024 общим собранием учредителей ООО «Магеллан»(Протокол № 48) была рассмотрена финансовая отчетность организации за 9 месяцев 2024 года. Собрание постановило выплатить по итогам 9 месяцев 2024 года прибыль в размере 5 000 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена 11.12.2024 г.(3 000 000) и частично 09.01.2025 (2 000 000 руб.);
- 03.04.2025 общим собранием учредителей ООО «Магеллан»(Протокол № 49) была рассмотрена и принята финансовая отчетность организации за 2024 год. Собрание(Протокол 50 от 14.04.2025 г.) постановило выплатить по итогам 2024 года прибыль в размере 400 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена 14.04.2025 г
- 13.10.2025 общим собранием учредителей ООО «Магеллан»(Протокол № 51) была рассмотрена финансовая отчетность организации за 9 месяцев 2025 года. Собрание постановило выплатить по итогам 2024 г. и 9 месяцев 2025 года прибыль в размере 16 740 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена 13.10.2025 г.(4 440 000), 01.11.2025 г.(6 200 000), и 01.12.2025 г. (6 100 000 руб.);

4. Основные показатели деятельности организации

В 2025 г., был заключен долгосрочный (2025-2028 гг.) рамочный договор (участвовали в торгах)

«Выполнение комплекса землеустроительных и лесоустроительных работ» № ГНЗ-25/09000/00172/Р от 24.02.2025 г. с ООО «Газпром-Заполярье»

В отчетном году выручка всего составила: 57 358 523 руб., в том числе:

- по основному виду деятельности «кадастровые работы» — 57 139 048 рублей;
- прочие доходы — 219 475 рублей (% по депозитам).

Затраты на производство и реализацию продукции: 24 763 657, в т.ч.:

- амортизация ОС — 46 424 рублей;
- приобретение материалов — 348295 рублей;
- оплата труда — 7 498 086 рублей;
- СВ - 1 654 513 рублей;
- Подрядные работы- 12 685 994 рублей(Рослесинфорг)
- Членские взносы в СРО, кадастровые инж.-162 000 рублей;
- аренда помещений — 1 403 304 рублей;
- прочие расходы — 965041 рублей.

Прочие расходы за счет прибыли - 369 700 рублей. в том числе:

- Просроченная дебиторская задолженность — 202 535 рублей;
- приобретение воды, подписка, торги — 167 165 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Финансовые и другие
оборотные активы
(стр. 1240)

(В тысячах рублей с десятичным знаком)

	Текущая на 31.12.2025 г.	Списано на фин. результат	Просроченная
1) Финансовые и другие оборотные активы			
Всего	4876		
-Краткосрочная дебиторская 2025 г. задолженность, в т.ч.:	2357,3	(202,5)	202,5
- покупателей	2066,8	(202,5)	202,5
- поставщиков	290,5		-
 -Депозит	2500,0	-	-
 -Прочая (переплата по налогам, остаток подотчета)	11,1	-	

2) Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. **1520**) всего **1325,3**, в том числе:

-долг поставщикам 2,6 тыс.рублей

- налог на доходы по УСН за 2025 г в сумме 1324,9 тыс.рублей.

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 не формировали оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам не формировали. Но просроченная и ничем не обеспеченная дебиторская задолженность ООО «Квадрит» в сумме 202 535 рублей. списана за счет прибыли на прочие расходы и учтена на забалансовом счете.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеем.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 9 чел., среднесписочная за 2025 г. 9,2 чел. Среднемесячная зарплата — 67 917 руб.

Генеральный директор ООО «Магеллан» _____ / Мосеева Т.К.. 13.02.2026