

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «МЕЛИНА-СТРОЙ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МЕЛИНА –СТРОЙ»(ООО) зарегистрировано 19.08.2013 г. ИНН 5604031755 КПП 560401001 ОГРН1135658027482 свидетельство серия 56 № 003428802.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума (ОКВЭД 23.99.3).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2021 № 5 .

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением

лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

3. Выручка составила: по основному виду деятельности — 16844953,59 руб.

4. Состав основных средств (руб.): На 01.01.2025 года основные средства составили 2450000,00, было приобретено в 2025 г транспортное средство стоимостью 3800000,00. Итого стоимость основных средств за 2025 год 6250000,00. Амортизация составила 187000,11 руб.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде отсутствует, среднесписочная численность — 5 чел. ФОТ за 2025 год составил 2198870,67руб.

6. Сформированы запасы материалов и сырья на 13378416,12 руб.



Директор ООО «МЕЛИНА-СТРОЙ»

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Колос'.

Оганисян К.Г.