

Общество с ограниченной ответственностью «МС-ТРЕЙДИНГ»

Пояснения 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 «МС-ТРЕЙДИНГ».

1.2. Юридический адрес – 354354, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Лесная (Адлерский р-н), д. 41, кв. 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 29.03.2011 г.

ОГРН 1112367001031, ИНН 2317059367, КПП 231701001, ОКПО 91141999.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Административно-производственный отдел – 2 человека.

Обе штатные единицы работают по - совместительству на 0,5 ставки.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником является:

- Подкопаева Н.С. с долей (в процентах) 100.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля оптовая изделиями применяемыми в медицинских целях;
- Торговля оптовая бытовой мебелью;
- Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием;
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

ООО «МС-ТРЕЙДИНГ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 г. № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы минус расходы».

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Подкопаев С.В. (приказ № 1 от 30.03.2011).

Бухгалтерский учет ведет заместитель директора Подкопаева Н.С. (приказ № 11 от 03.05.2011 г.)

Бухгалтерская и иная отчетность, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание сторонней организации по договору № 6 от 10.06.2025.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, ныне действующие ФСБУ и ПБУ..

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «МС-ТРЕЙДИНГ» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политики в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утвержденными протоколом ИПБ России от 25.04.13 . № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5 % от валюты баланса..

Основных средств организация не имеет. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

4. Нематериальные активы.

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в Обществе НМА не числятся.

5. Расшифровка запасов.

Наименование показателей	На 31 декабря 2024 г. (т.р.)	Изменения за период (т.р.)		На 31 декабря 2025 г. (т.р.)
		затраты	списано	
Товары	56	3111	3037	130
Материалы		667	667	-
Итого				130

6. Расшифровка дебиторской задолженности..

Наименование показателей	На 31 декабря 2024 г. (т.р.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (т.р.)		На 31 декабря 2025 г. (т.р.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	3	505	231	277
Итого				277
в т.ч. просроченная задолженность				-

7. Инвентаризация

Инвентаризация проведена на 28 декабря 2025 года. В ходе инвентаризации недостатков и излишков, расхождений по документам и бухгалтерскому учету не установлено.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4852 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Снижение уровня выручки объясняется тем, что Общество в своей деятельности обслуживает бюджетные учреждения здравоохранения и полностью зависит от заказов данных учреждений на конкурсной основе, от их целевого финансирования. В 2025 году имело место снижение заказов. А также, на результаты деятельности отразилось увеличение расходов по причине повышения цен поставщиков.

Дата составления текстовых пояснений 22 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Директор

Подкопаев С.В.