

Пояснения к финансовой отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ММК СЕРВИС" (ООО "ММК СЕРВИС")

ИНН 7813262703, КПП 781301001, ОГРН 1167847401083

Адрес: 197136, Санкт-Петербург г, ул Гатчинская, д. 19-21, литер А, помещ. 12Н

1. Общая информация об организации

ООО "ММК СЕРВИС" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.66 — Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием.

2.1. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы в организации отсутствуют. Поэтому информация не подлежит раскрытию.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства в организации отсутствуют. Поэтому информация не подлежит раскрытию.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 г. Запасы составили 1668 тыс.руб.

6. Денежные средства и эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025 г. денежные средства и эквиваленты включают в себя остаток на р/с и составляют 210 тыс.руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы по состоянию на 31.12.25 составляют 94 тыс. руб., в т.ч. Дебиторская задолженность 94 тыс. руб.

8. Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.25 составляют 171 тыс. руб.

9. Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.25 составляют 835 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 729 тыс. руб.,

В т.ч.

Задолженность поставщикам 617 тыс. руб.

11. Капитал и расчеты с участниками

Единственным участником Общества является Мамбетов Менглибий Курманбиевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 123 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мамбетов Менглибий Курманбиевич.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ММК СЕРВИС"

М.К.Мамбетов