ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗАО «МАХИС» ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об Обществе

Закрытое акционерное общество ЗАО «Махис» создано в 2000 году. Место нахождения: 424008, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Воинов-Итернационалистов, д. 24Б, офис 207.

Основной вид деятельности:

- 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ;

Согласно уставу, имеет право осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

ЗАО «Махис» имеет расчетный счет в Башкирском отделении № 8598 ПАО «СБЕРБАНК».

Уставный капитал составляет 8349 рублей, состоит из 8349 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1руб. Количество акционеров 2 человека. Доля государственной собственности составляет 0,0%.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором Общества.

Директор Общества: Фролов Семен Владимирович (Приказ № 1 от 19.12.23)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
2.2. Материально-производственные запасы, предназначенные для управленческих нужд, списываются в расходы текущего периода по мере приобретения (ФСБУ 5/2019).
2.3. Существенные ошибки прошлых лет исправляются без ретроспективного пересчета показателей, в составе прочих доходов или расходов текущего периода.
2.5. Организация использует право не применять ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца отчетного года.

3. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Информация по сегментам не раскрывается в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Строка 1150 «Основные средства» 14191тыс.руб.

В составе основных средств числятся:

1. Здания и сооружения — остаточная стоимость 13493тыс.руб.;
2. Земельные участки — 998 тыс.руб.;

4.2. Дебиторская задолженность :

Общая сумма: 8 613тыс. руб.

В том числе:

- поставщики — 4 тыс.руб
- покупатели/заказчики — 2972 тыс.руб
- бюджет — 185 тыс.руб
- прочая дебиторская задолженность — 5452тыс.руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

4.3. Кредиторская задолженность:
Общая сумма: 8595 тыс. руб.
В том числе:

- поставщикам — 190 тыс.руб.
- задолженность по налогам и взносам — 938 тыс.руб.
- прочая кредиторская задолженность — 7467 тыс.руб

Просроченная задолженность отсутствует.

5. Важнейшие экономические и финансовые показатели деятельности

В 2025 году предприятие получило прибыль от финансово-хозяйственной деятельности. Прибыль до налогообложения составила 4520 тыс. рублей. Чистая прибыль отчетного года составила 4116 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 01.01.2026 г составила 15242 тыс. руб. Чистые активы увеличились в отчетном году на 4116 тыс. руб.

Выручка от реализации Общества составила 11154 тыс. руб., в т.ч.:
- выручка от сдачи в аренду – 11154 тыс. руб.;

Прочие доходы Общества составили 3003 тыс. руб., в т.ч.:
- доход по соглашению о прощении долга – 3003 тыс. руб.

Прочие расходы Общества составили 66 тыс. руб., в т.ч.:
- услуги банка – 36 тыс. руб.
- прочие расходы – 30,0 тыс. руб.

Затраты общества составили в 2025 г. 9571 тыс. руб., в т.ч.:
- материальные расходы – 319 тыс. руб.
- коммунальные расходы — 3823 тыс.руб.
- расходы на оплату труда и страховые взносы – 1110 тыс. руб.
- прочие налоги — 2960 тыс. руб.
- аренда — 275 тыс. руб.
- амортизация – 648 тыс. руб.
- прочие затраты – 436 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

1) Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, в совокупности за 2025 год составил 1110,1 тыс. руб., в т.ч.:
- 859,6 тыс. рублей – направлено на оплату труда и ежегодный оплачиваемый отпуск;
- 250,5 тыс. рублей – направлено на уплату страховых взносов.

Все вознаграждения носили краткосрочный характер и выплачивались в соответствии с Трудовыми договорами и Положением об оплате труда.

7. Прочая информация

1) Оценочные обязательства в части оплаты отпусков не создаются в виду несущественности показателей.

2) Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался в виду отсутствия задолженности, отвечающей критериям учетной политики.

3) Переоценка ОС не производилась.

4) По итогам 2025 года начисление дивидендов не проводилось.

5) Предприятие не пользуется кредитами банка.

6) Среднемесячная заработная плата одного работающего составила 52239 руб. Ссреднесписочная численность за 2025 год составила 0 человек. Все работники являются внешними совместителями. Списочная численность за 2025 год составила 3 человека.

7) Всего начислено налогов и сборов в бюджет и внебюджетные фонды в 2025 г. - 2977,8 тыс. руб. Все налоги, начисленные в течение года, и авансовые платежи уплачены своевременно.

8. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/2008 «События после отчетной даты».

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности

В 2026 году ЗАО «Махис» не планирует прекращения или существенного снижения объемов деятельности. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на аренду и основываясь на текущих планах и прибыльности операций.

Директор
ЗАО «Махис» С.В. Фролов