

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «МАРТ»

г.Самара

26 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МАРТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «МАРТ»
Сокращенное наименование	ООО «МАРТ»
Юридический адрес	443052, Самарская область, г Самара, ул Береговая, здание 1А
Фактический адрес	443052, Самарская область, г Самара, ул Береговая, здание 1А
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6312080524
Код ОКПО	85896854
Код ОКТМО	36701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность сотрудников /Численность работающих на 31.12.2025	1/3

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

1. Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.
2. Участниками общества являются физические лица: Ангелов Сергей Николаевич с размером доли собственности 36%, Вишняков Павел Валерьевич - 36% и Беспалова Светлана Сергеевна и с размером доли 28%.

3. Информация об органах управления

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Директор ООО «МАРТ» Беспалова Светлана Сергеевна, срок полномочий – 5 лет. Протокол внеочередного общего собрания участников общества от 21.03.2025г.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 25 959 824 руб.;

Затраты составили:

Себестоимость

- Амортизация ОС — 2 226 155 руб.;
- Приобретение услуг — 15 550 754 руб.;
- ФОТ — 5 051 838 руб.;
- Налоги и сборы – 1 461 185 руб.

Прочие расходы

- Услуги банка — 167 741 руб.;
- Прочие расходы – 115 762 руб.

Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 304 тыс. руб.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.
 - Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

5. Дебиторская / кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность:

408 609 – задолженность арендаторов;
83 111 – авансы поставщикам услуг;
52 783 – авансовые платежи по налогам;
257 951 – прочая задолженность.

Кредиторская задолженность:

800 202 – поставщикам услуг;
12 821 325 – аренда;
1 050 569 – налоги и сборы;
72 427 – зарплата.

6. Заемные средства.

Кредитор: Акционерное общество Микрокредитная компания Гарантийный фонд Самарской области.

Задолженность: 3999 998,00 руб.

Ставка %: 5,6.

Срок погашения: 10.12.2027г.

7. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Директор



Беспалова С. С.