

Обществоограниченнойответственностью«Милан»

Пояснениякбухгалтерскомубалансуна 31.12.2025 иотчетуофинансовыхрезультатахза 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Милан».

1.2. Юридический адрес – 630083, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Грибоедова, д. 2.

1.3. Дата государственной регистрации – 28.06.2013.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.5. Сотрудники по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным участником являетсяГ. Н. Довгаль с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве.

Директор общества: Г. Н. Довгаль.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Милан» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положениеоб учетнойполитике		Основание
	Основныесредства	

Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится методом ФИФО.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
---	--	--

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Основные средства	2 229	2 307	2 386	-78 тыс. руб.
ИТОГО:	2 229	2 307	2 386	

Стоимость основных средств снизилась на 78 тыс. руб. за счет амортизации. Приобретение новых объектов не производилось.

6. Финансовые и другие внеоборотные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс. руб.	На 31.12.2024 тыс. руб.	На 31.12.2023 тыс. руб.	Изменение 2025/2024
Финансовые вложения	1 094	-	-	+ 1 094 тыс. руб.
ИТОГО:	1 094	-	-	

За 2025 год произошел рост финансовых вложений.

7. Запасы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Товар	-	-	-	-
Материалы	-	-	-	-
ИТОГО:	-	-	-	

Запасы на балансе предприятия по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Дебиторская задолженность	1 223	1 823	1 074	-600тыс.руб.
ИТОГО:	1 223	1 823	1 074	

Дебиторская задолженность снизилась за 2025 год на 600 тыс. руб.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Денежные средства	23	36	54	-13 тыс. руб.
ИТОГО:	23	36	54	

Остаток денежных средств не претерпел значительных изменений.

10. Краткосрочные обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Краткосрочная кредиторская задолженность	398	69	53	+329 тыс. руб.
ИТОГО:	398	69	53	

Кредиторская задолженность выросла в 2025 году в 5,8 раза.

11. Капитал

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс.руб.	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2023 тыс.руб.	Изменение 2025/2024
Нераспределенная прибыль	4 148	4 087	3 451	+61 тыс.руб.
ИТОГО:	4 148	4 087	3 451	

Собственный капитал организации устойчиво растет. Увеличение на 61 тыс. руб. полностью соответствует чистой прибыли, полученной в 2025 году. Это свидетельствует о том, что вся прибыль остается в распоряжении организации и направляется на увеличение капитала.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 462 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 222 тыс. руб. Увеличение данного показателя незначительно, но говорит о стабильности спроса на услуги.

13. Финансовое состояние и выводы

Организация прибыльна. Вся прибыль реинвестируется в бизнес, тем самым увеличивая собственный капитал. Финансовое состояние организации можно охарактеризовать как устойчивое и стабильное. Высокая доля собственного капитала позволяет предприятию оставаться финансово независимым.

Директор ООО «Милан»



Довгаль Г. Н.