Общество с ограниченной ответственностью «МАЛЕКС СЕВЕРО-ЗАПАД»

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 «МАЛЕКС СЕВЕРО-ЗАПАД»

ИНН/КПП 4703142246 / 780601001

ОГРН 1144703003818

1.2. Юридический адрес: 195196, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Малая Охта, ул Рижская, д. 5, к. 1, литера А, помещ. 5-Н, эт/ком/оф 4/15Б/406Б

1.3. Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 07.11.2014г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	*Численность*
Администрация	2
Отдел продаж	1
IT- отдел	1

1.6. Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей.

Участники Общества:

- Хмелинская Надежда Владимировна с долей 100 процентов.

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

- Оптовая торговля прочими строительными материалами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

- Генеральный директор Общества: Хмелинская Надежда Владимировна (приказ № 2/ОД-24 от 18.11.2024г.).
- Главный бухгалтер Общества: Хмелинская Надежда Владимировна (приказ № 2/ОД-24 от 18.11.2024г.).

2. Информация об учетной политике

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и применяет составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчётности (п. 51 приказа Минфина от 04.10.2023 № 157н).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Применение стандартов бухгалтерского учёта.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

2.2. Основные средства.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:
капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

2.3. Запасы.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.4. Доходы и расходы.

Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

2.5. Иная существенная информация.

Раскрывается в случае наличия.

3. Раскрытие информации к Бухгалтерскому балансу.

Все числовые показатели в Бухгалтерской отчетности указаны в тысячах рублей.

3.1. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» на балансе на 31.12.2025г. не числятся.

3.2. Нематериальные активы.

На 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

3.3. Финансовые вложения.

В составе финансовых вложений по строке 1240 на 31.12.2025г. числятся долгосрочные, процентные возвратные займы на сумму 38 785 тыс. рублей.

3.4. Запасы.

Запасы, в том числе:	*2025*	*2024*
товары	78 628	105 922
прочее	-	-

25 декабря 2025г. проведена ежегодная инвентаризация ТМЦ. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

3.5. Наличие и движение Дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность, в том числе:	*2025*	*2024*
расчеты с покупателями и заказчиками	47 757	55 781
расчеты с поставщиками и подрядчиками	31	31
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	29 221	38 293
расчеты по налогам и сборам	1 034	1 286
расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Итого	78 043	95 391

3.6. Долгосрочные обязательства.

Заемные средства, в том числе:	*2025*	*2024*
долгосрочные кредиты	-	12 242
долгосрочные займы	21 927	20 942
Итого	21 927	33 184

3.7. Краткосрочные обязательства.

Заемные средства, в том числе:	*2025*	*2024*
краткосрочные займы	-	5 901
Проценты по займам и кредитам	7	236
Итого	7	6 137

3.8. Краткосрочные обязательства (Краткосрочная кредиторская задолженность).

Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	*2025*	*2024*
расчеты с поставщиками и подрядчиками	144 353	116 580
расчеты с покупателями и заказчиками	8 278	50 967
расчеты по налогам и сборам	297	614
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	44	37
расчеты с персоналом по оплате труда	344	85
расчеты с подотчетными лицами	40	40
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	19 073	4 682
Итого	172 429	173 005

4. Раскрытие информации к Отчету о финансовых результатах.

4.1. Выручка.

Выручка	*2025*	*2024*
торговля обоями	56 067	123 644

Уменьшение выручки в 2025 году связано со снижением потребительского спроса на отделочно-строительные материалы.

4.2. Себестоимость

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	*2025*	*2024*
Себестоимость продаж	56 381	112 547

4.3. Коммерческие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	*2025*	*2024*
амортизация	-	18
аренда (офис, склад)	318	442
аренда а/транспорта	-	60
бонус покупателям	129	211
консультационные (финансовые, бухгалтерские, юридические) услуги	200	-
транспортные расходы	2 188	4 299

командировочные расходы	2	22
почтовые, курьерские расходы	51	152
прочие расходы	407	294
Итого	3 295	5 498

4.4. Управленческие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	*2025*	*2024*
затраты на оплату труда	2 052	1 772
отчисления на социальные нужды	512	386
прочие затраты	-	
Итого	2 564	2 158

4.5. Прочие доходы.

Доходы по обычным видам деятельности, в том числе:	*2025*	*2024*
доходы прошлых периодов	29	1
корректировка реализации	4 310	2 722
прочие доходы	-	132
Итого	4 339	2 855

4.6. Прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	*2025*	*2024*
расходы на услуги банка	822	204
корректировка реализации	629	3 161
штрафы, пени, неустойка	80	16
прочие затраты	-	21
Итого	1 531	3 402

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде Общество госпомощь не получало.

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года

Генеральный директор

ООО «МАЛЕКС СЕВЕРО-ЗАПАД»_____ Хмелинская Н.В.