

Пояснительная записка к годовому отчету 2025г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАКОН"

Регистрационный номер 1185007007976

ИНН 5007105139

КПП 500701001

ОКПО 31791053

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью, форма собственности - частная.

Юридический адрес: 141800, Московская область, г Дмитров, ул.

Профессиональная, дом 1А, офис 420

Фактический адрес : 141800, Московская область, г Дмитров, ул.

Профессиональная, дом 1А, офис 420

Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Общество с ограниченной ответственностью «МАКОН» зарегистрировано 20.07.2018г. Участником является Малиновская Татьяна Александровна-100%

Уставный капитал общества составляет – 30 000,00 руб. В уставном капитале нет доли участия РФ, субъектов РФ, муниципальных образований, иностранных юридических лиц, общественных и религиозных организаций, благотворительных и иных фондов, доли, принадлежащей одному или нескольким юридическим лицам, не являющимся субъектами малого предпринимательства;

Зарегистрированным предметом деятельности ООО «МАКОН» является 46.90-Торговля оптовая неспециализированная. Организация осуществляет следующие виды деятельности:

82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
82.92	Деятельность по упаковыванию товаров
77.39	Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки
52.29	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
52.10	Деятельность по складированию и хранению
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта
47.52.71	Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах
47.25.2	Торговля розничная безалкогольными напитками в специализированных магазинах
47.11	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
46.75	Торговля оптовая химическими продуктами
46.73	Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
46.46	Торговля оптовая фармацевтической продукцией
46.45	Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами
46.39	Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
46.38	Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков
46.34.1	Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками
46.18	Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров
46.13	Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами
46.11	Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
43.21	Производство электромонтажных работ
41.20	Строительство жилых и нежилых зданий
33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования
33.19	Ремонт прочего оборудования

33.12	Ремонт машин и оборудования
21.20.2	Производство материалов, применяемых в медицинских целях
16.29.1	Производство прочих деревянных изделий
16.24	Производство деревянной тары
16.23.2	Производство сборных деревянных строений
16.23.1	Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий
16.21.22	Производство прессованной древесины
16.10.9	Предоставление услуг по пропитке древесины
16.10.3	Производство древесины, пропитанной или обработанной защитными или другими веществами
16.10.2	Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки
16.10.1	Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины
16.10	Распиловка и строгание древесины
13.95	Производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, кроме одежды
10.32	Производство соковой продукции из фруктов и овощей
02.20	Лесозаготовки

Органом управления является Генеральный директор Общества.

Высшим органом управления является общее собрание участников.

Среднегодовая численность работающих в 2025 году составляет 1 чел.

Учетный процесс автоматизирован с использованием программного комплекса 1С-Предприятие, версия 8.3. Рабочий план счетов Общества разработан на основании и соответствует Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н.

Пояснения к отчетности и учетной политике

Общие принципы построения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Отступлений от правил бухгалтерского учета в отчетности нет. Отчетность прошлых лет сопоставима с отчетностью за текущий период.

Общие принципы построения учетной политики

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса;
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с законодательством РФ согласно п.6 ПБУ 1/2008 и удовлетворяет требованиям: полноты, своевременности, осмотрительности, рациональности, непротиворечивости. Какие-либо отклонения от указанных правил отсутствуют. За отчетный период существенных изменений в учетной политике предприятия не было. На момент подготовки отчетности основания для сомнения применения допущения непрерывности деятельности организации отсутствуют.

Учет и расшифровка активов

Учет основных средств

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода	
--------------------------------------	------------------	--

	Стоимость	Амортизация (износ)
Автомобиль NISSAN QASHQAI, 00-000002	1 069 166,67	1 069 166,67
Мотоцикл б/у HONDA CB400F, 00-000003	237 500,00	237 500,00
Итого	1 306 666,67	1 306 666,67

Учет нематериальных активов.

Нематериальных активов на балансе предприятия нет.

Учет незавершенного строительства.

На балансе нет объектов незавершенного строительства.

Финансовые вложения

Финансовых вложений предприятие не осуществляло.

Займы и кредиты

Учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию».

Учет доходов.

Учет доходов в Обществе осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка признается в бухгалтерском учете на дату отгрузки и завершения выполненных работ.

Учет расходов

Учет расходов в Обществе осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Общехозяйственные расходы распределяются пропорционально общим затратам на основное производство. Коммерческие расходы учитываются в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

Финансовые результаты деятельности

В 2025 году предприятием получен доход от реализации услуг без учета НДС 8 864,00 тыс. руб.

Расходы от основных видов деятельности за отчетный период составил 8 137,00 тыс.руб

Прочие расходы за 2025 год составили 19 тыс.руб, в том числе:

Налогооблагаемая прибыль отчетного года составила 309,7 тыс.руб,

Начислен налог на прибыль в сумме 77 433руб.

Генеральный директор



Малиновская Татьяна Александровна