

Общество с ограниченной ответственностью «МАФ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МАФ».

1.2. Юридический адрес: 295013, Республика Крым, г.о. Симферополь, г Симферополь, ул. Очаковская дом 1

1.3. Дата государственной регистрации в РФ 24.01.2015г. (первичная регистрация 30.05.2013г)

1.4. Численность сотрудников:

| Наименование подразделения | Численность |
|---|-------------|
| Административно-управленческий персонал | 1 |

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Мурлык Виктор Андреевич с долей 100 процентов.

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

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Мурлык Виктор Андреевич (Приказ №1 от 16.10.2024г.)

В связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера обязанности по организации и ведению бухгалтерского учета, составлению всей необходимой отчетности, а также своевременному и полному представлению ее в контролирующие органы, возложены на директора Общества: Мурлыка Виктора Андреевича (Приказ №38 от 16.10.2024г.).

Ведение бухгалтерского и кадрового учета, а также предоставление отчетности в контролирующие органы переданы на обслуживание в специализированную организацию ООО «ОСНОВА» по договору аутсорсинга № 8 от 01.09.2022.

2. Информация об учетной политике

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.

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.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» баланса числятся основные средства на общую сумму по остаточной стоимости 341,0 тыс. руб., в том числе.

| <i>Группа учета ОС</i> | <i>Остаточная стоимость (руб.)</i> |
|------------------------------|------------------------------------|
| <i>Основное средство</i> | |
| Транспортные средства | 341 000,00 |
| Итого | 341 000,00 |

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Нематериальные активы, финансовые вложения

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» не числятся

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» не числятся

6. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» числится дебиторская задолженность в размере 232,0 тыс. руб. и состоит из:

- текущая задолженность по услугам, оказанным при расчетах с покупателями и заказчиками в сумме 335,0 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам в сумме (-185,0) тыс. руб.;
- текущая задолженность по авансам, выданным при расчетах с поставщиками и подрядчиками в сумме 0,1 тыс. руб.;
- положительное сальдо ЕНС в сумме 81,0 тыс. рублей.

7. Долгосрочные обязательства

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражена сумма долгосрочных займов, полученных от контрагента в сумме 425,0 тыс. рублей

8. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» числится кредиторская задолженность в размере 16,0 тыс. руб. и состоит из:

- текущей задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме 5,0 тыс. руб.;
- начисленные налоги за 2025 год, срок уплаты которых не наступил, в сумме 11,0 тыс. рублей.

9. Другие краткосрочные обязательства

По строке 1550 «Другие краткосрочные обязательства» отражена сумма оценочных обязательств на оплату отпусков и страховых взносов в сумме 4,0 тыс. рублей

10. Инвентаризация

| Объект учёта | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|-------------------------------------|--------------------------------|------------|
| Основные средства | 29.12.2025 | — |
| Материально-производственные запасы | 29.12.2025 | — |
| Нематериальные активы | 29.12.2025 | — |
| Касса | 29.12.2025 | - |
| Расчеты | 29.12.2025 | - |

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 600,0 тыс. руб., что соответствует уровню аналогичного показателя прошлого года.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений «25» марта 2026 года.

Директор ООО «МАО»



В.А.Мурлык