

✓

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Фирма Машоптторг» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Фирма Машоптторг» зарегистрировано УФНС России по Ленинскому району г. Махачкалы Республики Дагестан 02.11.2002 г.

Свидетельство о государственной регистрации серия № 481-И-2000, ОГРН 1020502524888 от 02.11.2002, ИНН 0541016544, КПП 057101001, юридический адрес: 367015 г. Махачкала, ул. Магомеда Ярагского, 93. ООО не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, применяемые в Российской Федерации. ООО «Фирма Машоптторг» применяет Упрощенную Систему Налогообложения «доходы минус расходы», так же упрощенную бухгалтерскую(финансовую)отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

1.1. Уставный капитал организации: 16 050,00 (Шестнадцать тысяч пятьдесят) рублей 00копеек (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации

- Хлыщев Александр Степанович — 8 % доли в уставном капитале.
- Ильясов Рауль Запирович - 92 % доли в уставном капитале.

1.2. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая ножевыми изделиями и бытовой металлической посудой, ОКВЭД 46.49.1 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД 46.73.6

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Фирма Машоптторг» утверждена приказом директора Казиева Шагида Рашидовича № 01 от 01.01.2023 г. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по оплате (кассовый метод). Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. По итогам 2025 года получен доход (выручка) в размере 1 827 тыс. рублей.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Фирма Машоптторг» составила:

1	По основному виду деятельности	1 827 тыс.
2	Прочий (внереализационный доход)	66 тыс.

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Амортизация основных средств	3 тыс.
2	Фонд оплаты труда	0 тыс.
3	Отчисления на соц. нужды	0 тыс.
4	Прочие расходы	156 тыс.
5	Налог при УСН	31тыс.
6	Материальные затраты	1 703тыс.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

оказатель	На начало года		Изменение за период				
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Перевод из кредит.в дебит.з адолженн ость	текущая
				Погашено	Списано		
бщая сумма заткосрочной эбиторской идолженности, в том сле	404		1827	(2084)			147
окупатели				()			
вансы выданные	132		556	(659)	-		29
рочая	272		1271	(1 425)			118
ТОГО	404		1827	(2084)			147

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель			Изменение за период					
	По договорам	Поступило		Выбыло			Перевод из кредит.в дебитор.з адолженность	текущая
			Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	Списано	Перевод из дебит.в кредит.за должность		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	283	1638		(1 871)	-			50
Поставщики	18	1082		(1 080)				20
Расчеты по налогам и взносам	-			()	-			-
Займы	-			()	-			-
прочая	133			(132)				1
Авансы полученные	132	556		(659)				29
ИТОГО	283	1638		(1 871)	-			50

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2019 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников, так как обязательства - отсутствуют.

6.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. отсутствует.

Текущая численность кадров в отчетном периоде составила 0%.

Списочная численность работников на 31.12.2025г. — 1 человек.

Среднемесячная зарплата — 0 рублей.

8. Заемные средства отсутствуют.

9. Согласно п.9 ПБУ 22/2010 , ошибка, выявленная после утверждения отчетности может быть исправлена записями на 1 января текущего года. При этом при составлении отчетности за текущий, т.е. 2025 год, данные прошлых лет надо пересчитать так, как будто ошибки не было.

По факту за 2025год ошибок, выявленных после утверждения отчетности – не было.

Директор ООО «Фирма Машопторг»



Ш.Р.Казиев

«_23_» марта 2026 г.