

Общество с ограниченной ответственностью

«МЕКЕЛ ПРО»

Пояснения

**к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах**

г. Калининград

ООО «МЕКЕЛ ПРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
2. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА	3
3. ИНФОРМАЦИЯ, ДОПОЛНЯЮЩАЯ И ПОЯСНЯЮЩАЯ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 5	5
4. ИНФОРМАЦИЯ, ДОПОЛНЯЮЩАЯ И ПОЯСНЯЮЩАЯ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЁТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	6

ООО «МЕКЕЛ ПРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.1.7. Расходы по обычным видам деятельности

Управленческие расходы подлежат обособленному отражению и признаются Обществом в уменьшение доходов по обычным видам деятельности.

2.1.8. Налог на прибыль

Общество определяет величину налога на прибыль на основе данных налогового учёта в размере налога, уплачиваемого в связи с применением УСНО.

3. Информация, дополняющая и поясняющая показатели бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	164 645	(25 273)	-	(5 103)	164 645	(30 376)
	3а 2024 г.	164 645	(19 547)	-	(5 726)	164 645	(25 273)
в том числе:							
Здания	3а 2025 г.	141 488	(20 381)	-	(4 703)	141 488	(25 084)
	3а 2024 г.	141 488	(15 677)	-	(4 703)	141 488	(20 381)
Сооружения	3а 2025 г.	4 464	(3 614)	-	(105)	4 464	(3 719)
	3а 2024 г.	4 464	(2 887)	-	(728)	4 464	(3 614)
Земельные участки	3а 2025 г.	15 719	-	-	-	15 719	-
	3а 2024 г.	15 719	-	-	-	15 719	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	2 974	(1 278)	-	(295)	2 974	(1 573)
	3а 2024 г.	2 974	(983)	-	(295)	2 974	(1 278)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	118 550	123 653	129 378
в том числе:			
Здания	116 404	121 108	125 811
Сооружения	745	849	1 577
Другие виды основных средств	1 401	1 696	1 991
Неамортизируемые основные средства - всего	15 719	15 719	15 719
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	15 719	15 719	15 719

3.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

По состоянию на отчетную дату просроченная, сомнительная, дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

«Наличие и движение дебиторской задолженности»

«Итого» и движение дебиторской задолженности							
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода
		по условиям договора	поступило		списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	315	14	-	(315)	-	14
	3а 2024 г.	118	308	-	(111)	-	315
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	18	14	-	(18)	-	14
	3а 2024 г.	109	21	-	(111)	-	18
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	242	-	-	(242)	-	-
	3а 2024 г.	-	242	-	-	-	242
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	55	-	-	(55)	-	-
	3а 2024 г.	9	46	-	-	-	55
Итого	3а 2025 г.	315	14	-	(315)	-	14
	3а 2024 г.	118	308	-	(111)	-	315

ООО «МЕКЕЛ ПРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.3. Непокрытый убыток

Структура непокрытого убытка, отражённого по строке 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой:

Наименование показателя	На 31.12.25г	На 31.12.24г.	На 31.12.23г.
Непокрытый убыток, ВСЕГО, тыс. руб.	(38 861)	(19 067)	(15 332)
в том числе:			
нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(19 067)	(15 332)	(10 389)
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	(19 794)	(3 735)	(4 943)

3.4. Краткосрочная кредиторская задолженность

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	555	802	(90)	1 267
	За 2024 г.	689	142	(276)	555
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56	46	(56)	46
	За 2024 г.	34	56	(34)	56
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	756	-	756
	За 2024 г.	242	-	(242)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	497	-	(33)	464
	За 2024 г.	411	86	-	497
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	(1)	-
	За 2024 г.	1	-	-	1
Итого	За 2025 г.	555	802	(90)	1 267
	За 2024 г.	689	142	(276)	555

3.5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
				погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	1
в том числе:					
Резерв на оплату отпусков (ФОТ)	За 2025 г.	1	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	1
Резерв на оплату отпусков (страховые взносы)	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

4. Информация, дополняющая и поясняющая показатели отчёта о финансовых результатах

4.1. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в таблице ниже

ООО «МЕКЕЛ ПРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	453	72
Затраты на оплату труда	29	29
Отчисления на социальные нужды	9	9
Амортизация	5 103	5 726
Прочие затраты	17 472	2 258
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 065	8 094

4.2. Прочие расходы

Прочие доходы и расходы	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
1	2	3
Прочие расходы	(16)	(125)
в том числе:		
расходы на услуги банка	(13)	(25)
прочие	(3)	(100)

«25» марта 2026 года

Директор

Тимохин Е.Е.