

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Мега-Экология (ООО «Мега-Экология»)

ИНН 7814131380 КПП 781401001 ОГРН 1027807565114

Адрес: 197198, г. Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая дом 3, литера А, помещение 20Н

1. Общая информация об организации

ООО «Мега-Экология» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с Законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Система налогообложения — УСН с объектом «Доходы».

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.78 -----Торговля розничная прочая в специализированных магазинах,

46.90 ----Торговля оптовая неспециализированная,

68.20.2 -----Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 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.

Объект ОС	На 31.12.2024	Изменения за период(тыс.руб.)			На 31.12.2025
		Поступило	Списано	Амортизация	
Мет.дверь	Первонач.ст-ть 46,0	–	–		Перврнач.ст-ть 46,0
10-я амортиз. группа	Накоплен.ам-я 32,0 Баланс.ст-ть 14,0			7.0	Накопл.ам-я 39,0 Баланс.ст-ть 7,0

Монитор+	Первонач.ст-ть Комп. 51,0	–	–		Перврнач.ст-ть 51,0
10-я амортиз. группа	Накоплен.ам-я 25,0 Баланс.ст-ть 26,0			7.0	Накопл.ам-я 32,0 Баланс.ст-ть 19,0

Торг.обор-е	Первонач.ст-ть 581,0	–	--		Перврнач.ст-ть 581,0
10-я амортиз. группа	Накоплен.ам-я 281,0 Баланс.ст-ть 300,0			82.0	Накопл.ам-я 363,0 Баланс.ст-ть 218,0

ИТОГО	Баланс.ст-ть 340.0			96.0	Баланс.ст-ть 244,0
-------	--------------------	--	--	------	--------------------

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает товары, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	На 31.12.2024	Изменения за период тыс.руб.		На 31.12.2025
	тыс.руб.	Приход	Реализация	тыс.руб
Товары	11029	203323	202784	11568
Итого	11029	203323	202784	11568

6. Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31.12.2024	Изменения за период тыс.руб.		На 31.12.25
	тыс.руб.	Поступило	Списано	тыс.руб
Пок.и заказч.	184	13295	13284	195
Проч.деб.и кред	313	6310	6262	361
Расч.по нал.и сборам	----	9394	9381	13
Расч.с подотч.лиц.	183	9628	9811	-----
Расч.с перс.пр.	95	101	89	107
Итого	775	38728	38827	676

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-нематериальные активы,

-финансовые вложения,

-заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Участником Общества является

Богданов Рашид Кадимович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды за 2024 год в сумме 2 301 191 рублей 76 копеек. А также начислены и выплачены дивиденды за 1 и 2 кварталы 2025 года в сумме 1325 180 рублей 28 копеек.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Богданова Альфия Фаридовна (Решение б/н от 10 апреля 2025 сроком на 1 год).

Главный бухгалтер — Чередниченко Наталья Валерьевна.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Мега-Экология»

Главный бухгалтер ООО «Мега-Экология»



Богданова А.Ф.

Чередниченко Н.В

