

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «МАСТАК-1» (ООО «МАСТАК-1») ИНН 525808/6756 КПП 525801001 ОГРН 1095258005700 Зарегистрирован в ЕГРЮЛ 27.10.2010г.

Основным видом экономической деятельности является управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда за вознаграждение (код по ОКВЭД 2.- 68.32.1).

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из 100% доли одного участника- Виноградовой Е.Е. Задолженность в уставный фонд отсутствует.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы».

Средняя численность с учетом совместителей составляет-42 человека.

### 2. Основа составления отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерской отчетности. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с п.4 ст. 6 ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления с применением двойной записи. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 3. Основные средства организации.

Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере **100 000** (сто тысяч) рублей. Первоначальная стоимость на начало года **8 694 383 руб.**, амортизация составила **-194 664руб.** Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2025 составила **8 694 383 руб.** Амортизация ОС производится линейным способом.

### 4. Оценка МПЗ производится по цене поступления.

### 5. Финансовые результаты.

Выручка 2025год составила **98 867 017** рублей, что выше аналогичного показателя прошлого 2024г. на 14 %, при этом расходы по обычным видам деятельности увеличились по сравнению с прошлым годом на 15%.

Состав расходов: **98 225 724руб.**

Материальные расходы - **59 306 160руб.**

Затраты на оплату труда- **30 295 171руб**

Отчисления от ФОТ - **7 165 975руб.**

Амортизация - **194 664руб**

Прочие затраты - **1 263 753руб.** в том числе:

возмещение ущерба -625 931руб.

уплата госпошлины -341 588руб.

расходы банка -256 611руб.

штрафы, пени, неустойки -39 623руб

Налог по УСН =1 098 797руб. Чистая прибыль (**убыток**) составила (-411 863)руб.

Директор

Родов В.П.