

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

ООО «МАЯК» ИНН 9731049336, КПП 504701001, ОГРН 1197746482911

Адрес: 141408, Московская область, г. Химки, мкр. Планерная владение 30, строение 1, этаж1.
Комната 107.

Дата регистрации 31.07.2029г.

1. Общая информация об организации

ООО «МАЯК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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 0.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета. В том числе ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой отчетности)

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества ОКВЭД;

87.30 Деятельность по уходу за престарелыми и инвалидами с обеспечением проживания

88.99 Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания.

3. Учетная политика

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

Изменения в учетной политике в отчетном периоде не вносились.

4. Уставный капитал

Уставный капитал составляет: 10000 рублей.

Участниками являются:

Волков Никита Сергеевич с долей 10000 рублей;

5. Основные средства

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 производится.

За отчетный период ООО «МАЯК» (строка 1150) 19419 т. р. были приобретены основные средства (а/м)

За отчетный период ООО «МАЯК» (строка 1170) 1272 т. р. (выданы займы) отражает информацию о финансовых вложениях, срок обращения, который превышает 12 месяцев.

6. 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 материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

За отчетный период ООО «МАЯК» материально-товарный запасов составило 88 т. р. (строка 1210).

7. Финансовые и другие оборотные средства

В отчетном периоде образовалась дебиторская задолженность 20884 т. р. (строка 1240).

-337,06 -предоплата поставщикам и подрядчикам

-5843,01- долг от покупателей

-249 -переплата по налогам и сборам

-6773,88- задолженность по предоставленным займам

-7618,52- 55.01

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб. и оплачен полностью.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность.

За отчетный период у Общества образовалась кредиторская задолженность в сумме 29303 т. р. (строка 1520)

-5905,55 т. р. - задолженность от покупателей

-4017,91 т. р. - задолженность по налогам и сборам.

-1545,76- задолженность по заработной плате.

-403,98- задолженность от поставщиков

-17429,8 – лизинг

10. Пояснения к отчету о финансовых результатах

10.1. Выручка (строка 2110) Выручка в разрезе основного вида деятельности

за 2025 представлена следующим образом:

Вид деятельности 87.30 составила 98291 т. р.

10.2. Себестоимость (строка 2120) составила -88930 т. р. (материальные затраты, отчисления на социальные нужды, заработная плата).

10.3. Прочие доходы (строка 2340) – составило 23376 т. р.

-842,20- доходы по авансам полученным от покупателей

-378,95-% по выданным займам

-1669,42- прочие внереализационные доходы и расходы

-20485,43- субсидии на возмещение недополученных доходов в форме компенсации

10.4 Прочие расходы (строка 2350) –составило -21043 т. р.

-18915,63 -(прочие внереализационные доходы и расходы (не уменьшают налог на прибыль)
(списание материалов)

-1042,47 т. р. - услуги банков

-705,95 т. р. - пени, штрафы

-378,95 т. р. -% по кредиту банка

10.5. Налог на прибыль (доходы организации) (строка 2410) составило 4339 т. р. В отчетном периоде применяется налогообложение доходы, уменьшенные на величину расходов, налоговая ставка 15 %.

10.6 Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) -составило 7355 т. р. (прибыль).

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Волкова Светлана Викторовна, приказ № 82 от 14.09.2024 г.

Главный бухгалтер — Волкова Светлана Викторовна

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «МАЯК»

С.В. Волкова

Главный бухгалтер ООО «МАЯК»

С.В. Волкова