

## Общество с ограниченной ответственностью "ТОТАЛ-ММ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ТОТАЛ-ММ" за 2025 год \*

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО "ТОТАЛ-ММ" зарегистрировано 17.07.2019.

Основным видом экономической деятельности является Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах — 47.30

Срок деятельности организации уставом не ограничен. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 7 человек, задолженность по заработной плате на 31.12.2025 г. отсутствует.

### 2. Основа составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда». Учётная политика организации на 2025 год утверждена приказом от 29.12.2024.

В отчётном году изменения в учётную политику не вносились.

Организация применяет следующие способы учёта:

- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);
- резерв по сомнительным долгам — не создаётся (в связи с несущественностью сумм)

### 3. Регулирующие величины к статьям баланса

В соответствии с п. 23 ФСБУ 4/2023 показатели в балансе приведены в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

Ниже раскрыта информация о таких величинах:

Наименование регулирующей величины	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)
Накопленная амортизация ОС	(4106)	(3086)
Накопленное обесценение ОС		
Накопленная амортизация НМА		
Резерв под обесценение запасов		
Резерв по сомнительным долгам		

Резерв под обесценение финансовых вложений		
--	--	--

#### 4. Нематериальные активы (НМА) и основные средства (ОС)

В 2025 году организация учитывала НМА и ОС по первоначальной стоимости.

##### 4.1. Наличие и движение НМА

Первоначальная стоимость на начало года: ...

...

...31.12.2025:

##### 4.2. Наличие и движение ОС

Первоначальная стоимость на начало года: 7 134 т.р.

Начислено амортизации за отчетный период: 4 106 тыс. руб.

Накоплено обесценение за отчетный период: тыс. руб.

Поступило (приобретение): 1 858 тыс. руб.

Выбыло (списание): 1 558 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025: 7 434 тыс. руб.

Остаточная балансовая стоимость на 31.12.2025 г. 3 328 тыс.руб., в т.ч. транспорт 3 068 т.р., прочее оборудование – 260 т.р.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

##### 4.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения на конец 2025 года в сумме 1 806 тыс. руб. включает:

- займ Анаева Л.Р. — 1 806 тыс.

##### 4.4. Запасы

Стоимость запасов на конец 2025 г. – 2 009 т.р., в т.ч. топливо -2 009 т.р.

Инвентаризация на 31.12.2025 г. не проводилась.

##### 4.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 679 тыс. руб. включает:

- задолженность покупателей — 679 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

##### 4.6. Обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 5 831 тыс. руб. включает:

- задолженность поставщикам – 5 831 т.р., в т.ч. ООО ГНС НАРТКАЛА 840 т.р., ООО ГАЛАКТИКА-ЭРТ 1500 т.р., прочие – 3 491 т.р.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

Краткосрочные заемные средства на конец 2025 года в сумме 345 тыс. руб включают:

Займ от Анаевой Л.Р. - 345 т.р. Просроченная задолженность по заемным средствам на 31.12.2025 г. отсутствует.

## 5. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год:

Элементы затрат	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024 год (тыс. руб.)
Материальные затраты	22 125	25 822
Затраты на оплату труда	1 039	1 275
Отчисления на социальные нужды	325	382
Амортизация	1 186	1 248
Прочие затраты	410	375
<b>Итого по обычным видам деятельности</b>	<b>25 085</b>	<b>29 102</b>

## 6. Сведения об уставном капитале (УК) ООО "ТОТАЛ-ММ"

Уставный капитал организации на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб. УК оплачен участниками полностью.

### Сверка долей участников:

- Анаева Л.Р. – доля 100% номинальной стоимостью 10 тыс. руб.;

Изменений состава участников не было.

## 7. Информация о связанных сторонах и контроле \*

Стороной, обладающей конечным контролем над организацией, является Директор Анаева Людмила Рамазановна (владеет 100% голосов). В 2025 году вознаграждение участникам не выплачивалось

## 8. Прочая информация \*

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло. Отчетность ООО "ТОТАЛ-ММ" за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор \_\_\_\_\_ А.Х. Жемухов

17 марта 2026 г.