

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МАРИЭЛЬ» / ООО «МАРИЭЛЬ»

ИНН/КПП, ОГРН: ИНН 9717164231/771701001, ОГРН 1247700423200

Юридический адрес: 129085, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Останкинский, пр-кт Мира, дом 99, помещение 6А/1

Основной ОКВЭД: 49.41

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.

Обособленные подразделения: отсутствуют

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие: Будина Мария Владимировна, доля участия — 100%, размер доли — 10 000,00 (Десять тысяч) руб. 00 коп.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись.

Организация не входит в состав группы компаний.

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Будина Мария Владимировна, Генеральный директор, действует на основании Устава.

Главный бухгалтер: Будина Мария Владимировна (ведение бухгалтерского учета возложено на руководителя).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Организация является плательщиком налога на добавленную стоимость (НДС), налога на прибыль организаций, налога на имущество и других налогов в соответствии с законодательством.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.
- Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2025 стоимость материальных внеоборотных активов (строка 1150) составила 6 867 тыс. руб.

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) отсутствуют.

9. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 запасы (строка 1210) отсутствуют.

10. Дебиторская задолженность

В составе финансовых и других оборотных активов (строка 1240) отражены расчеты с покупателями и заказчиками, авансы выданные. На 31.12.2025 сумма составляет 22 031 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 16 366 тыс. руб.).

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено).

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (строка 1520) включает расчеты с поставщиками, покупателями (авансы полученные), по налогам и сборам, по оплате труда. На 31.12.2025 сумма составляет 26 384 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 16 073 тыс. руб.).

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налогообложение при ОСНО

Организация применяет общую систему налогообложения. В отчетном 2025 году исчислен и уплачен налог на прибыль организаций в сумме 71 тыс. руб. Также организация является плательщиком НДС, налога на имущество и страховых взносов. Обязательства по налогам отражены в составе кредиторской задолженности.

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование). Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31.12.2025 составляет 22 722 тыс. руб. (строка 1370). Финансовый результат отчетного года — убыток за 2025 год составил (5) тыс. руб. (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Резервный капитал не формируется.

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Выручка за 2025 год составила 36 992 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности — 35 822 тыс. руб. (строка 2120).

Прочие доходы составили 73 тыс. руб., прочие расходы — 179 тыс. руб. Проценты к уплате (по кредитам и займам) составили 998 тыс. руб.

16. Связанные стороны и дивиденды

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь не получалась.

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «30» марта 2026 г.

Генеральный директор _____ /Будина М.В./

Главный бухгалтер _____ /Будина М.В./