

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МАКАССАР».

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий (код ОКВЭД 16.23).

Директор – Чиняпов Сергей Александрович.

Учредитель (Единственный участник общества 100%) – Чиняпов Сергей Александрович.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Применяются упрощенные способы учета по ФСБУ для МСП: основные средства — линейная амортизация, запасы — по средней стоимости, дебиторская, кредиторская задолженность — без дисконтирования. Отчетный период — 01.01.2025–31.12.2025.

3. Расшифровки основных строк

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2024 г.	650	(434)	-	-	-	(216)	650	(650)	
	За 2025 г.	650	(650)	-	-	-	-	650	(650)	
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	650	(434)	-	-	-	(216)	650	(650)	
	За 2024 г.	650	(650)	-	-	-	-	650	(650)	

Наличие и движение обязательств

	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	94	772	-	(823)	-	43	
	За 2025 г.	43	762	-	(729)	-	76	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	82	345	-	(398)	-	29	
	За 2025 г.	29	337	-	(303)	-	63	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	351	-	(351)	-	-	
	За 2025 г.	-	336	-	(336)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	1	14	-	(14)	-	1	
	За 2025 г.	1	17	-	(17)	-	1	
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	6	1	-	-	-	7	
	За 2025 г.	7	-	-	(2)	-	5	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	5	61	-	(60)	-	6	
	За 2025 г.	6	72	-	(71)	-	7	

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	183	0
Затраты на оплату труда	113	100
Отчисления на социальные нужды	34	31
Амортизация	0	216
Прочие затраты	349	358
Итого расходы по обычным видам деятельности	679	705

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 337 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса, а также из-за отсутствия финансирования из бюджета.

Директор _____ Чиняпов Сергей Александрович

30 марта 2026 г.