Общество с ограниченной ответственностью «МАЙАМИ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МАЙАМИ»

1.2. Сокращённое наименование: ООО «МАЙАМИ»

1.3. Юридический адрес: 423847, Татарстан Респ, р-н Тукаевский, с Большая Шильна, ул Спартаковская, д. 23

1.4. ИНН / КПП: 1644048645/ 163901001

1.5. ОГРН: 1081644001273

1.6. ОКПО: 86318846

1.7. Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 28.04.2008г.

1.8. Основным видом деятельности Общества является «Деятельность по благоустройству ландшафта» ОКВЭД 81.30)

1.9. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.10. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единоличным учредителем и директором является Курышева Татьяна Анатольевна

1.11. Бухгалтерская отчетность 2025 г. не подлежит обязательному аудиту

1.12. Общество является субъектом малого предпринимательства (СМП) и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности по Федеральному закону № 209-ФЗ

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 31.12.2024 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).

3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3.4. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической стоимости. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения. При отпуске товаров покупателю оценка материалов производится способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

4.1. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Дебиторская задолженность включает:

- авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам – 44 тыс. руб,
- задолженность покупателей – 794 тыс. руб.
- переплату по налогам – 33 тыс. руб.

4.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) Представлены остатками денежных средств на расчетном счете и в кассе организации – 530 тыс руб.

4.3. Капитал (строка 1300) включает:

- Нераспределенную прибыль - 1129 тыс руб

4.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) включает:

- обязательства перед поставщиками и подрядчиками – 237 тыс руб.,
- обязательства перед бюджетом – 25 тыс руб.

4.5. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

4.5.1 Выручка составляет (строка 2110) - 2702 тыс. руб.

4.5.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) – 2259 тыс. руб.

- из них 1687 тыс руб - затраты, связанные с осуществлением основного вида деятельности

4.5.3. Прочие расходы (строка 2350) – 93 тыс. руб. – РКО банка

4.5.4. Налог УСН (строка 2410) – 80 тыс .руб. - Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения Доходы 6%)

4.5.5. Чистая прибыль – 270 тыс. руб.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.