

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Майс» (ООО «Майс»)

ИНН 3610006680 КПП 361001001 ОГРН 1023600792852

Адрес: 397600 г. Калач Воронежской области, ул. К.Маркса, д. 18.

1. Общая информация и краткая характеристика деятельности организации

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

Дата государственной регистрации – 29.07.1997.

Основной ОКВЭД – 46.21.11 –Торговля оптовая зерном.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Административно - управленческий персонал	1 человек-генеральный директор
Финансово-бухгалтерская служба	1 человек-главный бухгалтер
Техническая служба	1 человек-механик

Уставный капитал составляет 5 000 000 руб. Участниками являются:

- В.Б. Ростиславин с долей 84,56 процентов;
- А.И. Ворфоломеев с долей 10,44 процентов;
- Ю.Г. Мухина с долей 5 процентов.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Ростиславин Владимир Борисович.

Главный бухгалтер Общества: Покатилова Елена Александровна

Аудит бухгалтерской отчетности Общества: Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Майс» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и 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.

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» числятся:

-Здания- остаточная стоимость на 31.12.2025 года-226 тыс.руб.

-Сооружения и передаточные устройства- остаточная стоимость на 31.12.2025 года-347 тыс.руб.

-Машины и оборудование- остаточная стоимость на 31.12.2025 года- 872 тыс.руб.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

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. В состав запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

7. Заемные средства

В строке 1510 баланса отражены займы, предоставленные физическими лицами, в основном учредителями Общества.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году производственная деятельность Обществом не велась. Доходы отсутствуют. Произведенные расходы (Прочие расходы) связаны с необходимостью поддержания имущества в надлежащем состоянии.

В составе Прочих расходов по строке 2350 Отчета о финансовых результатах отражено списание расходов будущих периодов в сумме 6602 тыс.руб., ранее отраженных в составе Запасов. Списание связано с тем, что в будущем Общество не планирует вести деятельность, к которой эти расходы будущих периодов относились.

На протяжении последних лет деятельность Общества убыточна.

На момент формирования отчетности намерения о ликвидации Общества отсутствуют.

Генеральный директор

Ростиславин В.Б.

30 марта 2026 года.