



ООО "МОНЕТАЛИС"

ИНН:6318064776 КПП:631801001 ОГРН:1216300029010 от 1216300029010 ОКВЭД 46.90

Юридический адрес:443022, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Советский, г Самара, ш Заводское, дом 21К, офис 12

Почта электронная monetalis@list.ru

Инд номер для Электронного обмена документами Контур Диадок

2BM-6318064776-631801001-202202160611351808220

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год (упрощенная бухгалтерская отчетность)

Основные сведения

- 1) Сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "МОНЕТАЛИС"
ИНН 6318064776 КПП 631801001 ОГРН 1216300029010
- 2) Юридический адрес: 443056,
43022, Самарская обл, г.о. Самара, вн.р-н Советский, г Самара, ш Заводское, д. 21К
- 3) Дата государственной регистрации: 17.06.2021г
- 4) Уставный капитал составляет: 10 000 рублей
Участник – Беседин Алексей Петрович, доля- 100 %
- 5) Основной вид экономической деятельности : 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 6) Сведения о руководстве:
Генеральный директор - Беседин Алексей Петрович
- 7) Информация об учетной политике:
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными законами и стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ №402-ФЗ, действующими ПБУ, ФСБУ и учетной политикой.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
Факты хозяйственной деятельности отражаются в регистрах бухгалтерского учета в установленном законодательстве порядке.
- 8) Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
- 9) Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.
- 10) Численность сотрудников на 31.12.2025 - 3 человека.

В состав бухгалтерского баланса входят:

11) Нематериальные активы. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

12) Учет основных средств. В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются как малое основное средство Малоценное оборудование.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не производится.

13) Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

14) Материально-производственные запасы Материально-производственные запасы делятся на следующие группы:

- товары;
- материалы;
- прочие МПЗ.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

15) Расходы будущих периодов и прочие расходы. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

16) В дебиторскую и кредиторскую задолженность входят:

Расчетов с покупателями и заказчиками

Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Расчеты по налогам и сборам

Сальдо по ЕНС

Расчеты с персоналом по оплате труда

Расчеты с подотчетными лицами

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами и др.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность описывается с баланса по мере признания ее таковой.

17) Уставный, добавочный и резервный капитал Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

Признание доходов

18) Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты за использование банком денежных средств,
- продажа внеоборотных и прочих оборотных активов,
- списание кредиторской задолженности и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

Признание расходов

19) Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- материальная помощь,
- налоги и сборы,
- списание дебиторской задолженности,
- резервы по сомнительным долгам,
- благотворительная деятельность,

и прочие расходы, отличные от себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов.

Основные положения учетной политики

20) Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

21) Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

Пояснения к табличной части бухгалтерского баланса на 31.12.2025 в тыс. руб.:

Строка 1150 Основные средства: Основные средства, пригодные к использованию - 8 964

Строка 1170 Финансовые вложения: Предоставленные займы – 4 300

Строка 1210 Запасы Сырье и материалы – 17 309

Строка 1240 Финансовые вложения : 17 788 Дебиторская задолженность 17 783

Строка 1300 Уставный капитал-10 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 1 324 убыток

Строка 1410 Заемные средства Долгосрочные кредиты – 9 500

Строка 1520 Кредиторская задолженность 35 738

Генеральный директор ООО Монеталис

Беседин А П