Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Магнолит-С»

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "Магнолит-С" (ООО "Магнолит-С") - далее организация, ИНН 4501002013.

Основным видом деятельности Организации является - деятельность Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

По состоянию на 31.12.2025 г. Организация не имеет филиалов и представительств. Является микропредприятием, включена в реестр МСП.

Единственным участником являются – Наумов Олег Вадимович с долей 100%
Организация зарегистрирована по адресу 641310, Курганская область, м.о. Кетовский, с Кетово, ул Боровая, строение 2В, офис 1

Общее собрание участников является высшим органом управления Организации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Организации.

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся генеральный директор Наумов Олег Вадимович.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется:

- органами управления Организации, в соответствии с компетенцией, предусмотренной федеральным законодательством и уставом Организации.

Численность сотрудников Организации составила 1 человек на 31.12.2025 г.

II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Положение по учетной политике, применяемой Организацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена приказом генерального директора.

Система налогообложения: упрощенная- доходы. Доходы в целях налогообложения определяются кассовым методом.

Организация является плательщиком единого налога, в связи с применением упрощенной системы налогообложения, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОСС от НС и ПЗ.

Амортизация по объектам ОС и НМА в бухгалтерском учете начисляется линейным способом ежемесячно, начисление начинается и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Формирование стоимости запасов производится по фактической себестоимости.

Списание стоимости запасов - по себестоимости единицы запасов.

Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность. Организация составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам.

Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность (операции) отсутствует.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте отсутствовали.

Нематериальные активы

Объект учета отсутствует.

Поисковые активы

Поисковые активы отсутствуют.

Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами

По строке 1150 "Основные средства" на конец отчетного периода показаны основные средства: 15054 тыс. руб. остаточной стоимостью. Поступления и выбытия основных средств в отчетном периоде не было.

В составе основных средств недвижимое имущество. В лизинг имущество не приобреталось.

***Запасы* :**

- сырье и материалы в сумме 1040 тыс. рублей

Дебиторская задолженность

По строке 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" отражена дебиторская задолженность и расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.25 в сумме 1772 тыс. руб.

Сомнительная задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам не создавался.

Денежные средства и их эквиваленты

По строке 1250 "Денежные средства" - сальдо на конец 2025 года 65 тыс. руб., в том числе остаток по счету 51 "Расчетный счет" составляет 65 тыс. руб.

Поступление и расход денежных средств осуществлялся только по текущим операциям.

Валютные операции отсутствовали.

Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025 величина уставного капитала Организации составляет 220 тыс. руб. Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. – 17 465 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" отражена краткосрочная кредиторская задолженность, по состоянию на 31.12.25 в сумме 246 тыс. руб.

Выручка

Выручка от оказания услуг признается в периоде фактического выполнения (оказания) работ (услуг) при наличии права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденного иным соответствующим образом, уверенности, что в результате операции произойдет поступление экономических выгод и при условии наличия возможности надежно оценить доход.

Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость работ, услуг, управленческие расходы.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует

Информация по сегментам - отсутствует