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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МТМ-ГРУПП" (ООО "МТМ-ГРУПП")

ИНН 7203434567, КПП 720301001, ОГРН 1177232032790

1. Общая информация об организации

ООО "МТМ-ГРУПП" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Детализация Статей бухгалтерского баланса

Актив:

Раздел I. Внеоборотные активы (1100): 4 822 (2025), 7 271 (2024), 29 208 (2023).

Основные средства (1150): 1 869 (2025), 7 271 (2024), 29 208 (2023). Амортизация - линейный метод. Нет гудвила (1105), инвестиционной недвижимости (1160) или отложенных налоговых активов (1180).

Финансовые вложения (1170): 2 953 (2025), 0 (2024/2023).

Раздел II. Оборотные активы (1200): 88 365 (2025), 64 568 (2024), 63 648 (2023).

Запасы (1210): 4 822 (2025), 7 112 (2024), 8 916 (2023).

НДС по приобретенным ценностям (1220): 0 (все годы).

Дебиторская задолженность (1230): 82 765 (2025), 51 498 (2024), 50 193 (2023).

Денежные средства и эквиваленты (1250): 18 (2025), 70 (2024), 2 555 (2023).

Прочие оборотные активы (1260): 760 (2025), 85 (2024), 174 (2023).

.**Пассив:**

Раздел III. Капитал и резервы (1300): 15 306 (2025), 11 026 (2024), 7 870 (2023).

Уставный капитал (1310): 3 000 (все годы; внесен полностью).

Нераспределенная прибыль (1370): 12 306 (2025), 8 026 (2024), 4 870 (2023). Движение 2025: +4 280 (чистая прибыль), дивиденды – 0.

Раздел IV. Долгосрочные обязательства (1400): 21 706 (2025), 21 538 (2024), 7 516 (2023).

Заемные средства (1410): 21 706 (2025), 21 538 (2024), 0 (2023).

Прочие долгосрочные обязательства (1450): 0 (2025), 0 (2024), 7 516 (2023).

Раздел V. Краткосрочные обязательства (1500): 56 175 (2025), 39 275 (2024), 77 470 (2023).

Кредиторская задолженность (1520): 56 175 (2025), 39 275 (2024), 59 718 (2023).

Прочие краткосрочные обязательства (1550): 0 (2025), 0 (2024), 17 752 (2023).

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 3 000 000 руб. и оплачен полностью.

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Докукин Михаил Васильевич.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года