

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

ООО «Мари спорт»

1. Краткая характеристика и деятельность организации

2. Сокращенное наименование – ООО «Мари спорт»
3. Юридический адрес г. Москва, Павелецкая наб. д.2, стр.16
4. Численность сотрудников: 8 человек
5. . Уставный капитал составляет 20 000 рублей.
6. Участниками являются: Иванов Виталий Андреевич-100%

Основным видом деятельности ООО «Мари спорт» является производство спортивных костюмов и прочей одежды из текстильных материалов (ОКВЭД 14.19.22). Доходы от производство спортивных костюмов и прочей одежды из текстильных материалов являются доходами от обычных видов деятельности.

Доходы от прочей деятельности -продажа прочих товаров, проценты от размещения денежных средств в банке.

ООО «Мари спорт» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.11.11 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы»

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным методом.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без

создания резерва под обесценивание.

Учет доходов осуществляется кассовым методом.

3 Расшифровки

Расшифровка «Основных средств»

В строке упрощенного баланса «ОС» отражены по номеру 1

Объект ОС	Остаточная ст-ть на 31.12.2025г. ,руб
Промышленная вышивальная машина Barudan	118055,00

Расшифровка «Запасы»

В строке упрощенного баланса «Запасы» отражены по номеру 2 .

Запасы на 31.12.2025 - 46484,78 руб. -Материалы

Расшифровка «Дебиторской и кредиторской задолженности»

В строке упрощенного баланса «Дебиторская задолженность» отражены по номеру 3 .

По состоянию на 31.12.2025 ДЗ -1168989,55 руб. сформирована из обеспечительных платежей по аренде, и авансы в счет предстоящих покупок.

В строке упрощенного баланса «Кредиторская задолженность» отражены по номеру 5 .

По состоянию на 31.12.2025 КЗ -13467,01 руб. сформирована из задолженности за коммунальные услуги.

Расшифровка «Уставный капитал»

В строке упрощенного баланса «УК» отражены по номеру 4 .

По состоянию на 31.12.2025 УК -3056136,13 руб. сформирована из Уставного капитала – 20000,00 и прибыли прошлых лет – 3036136,13руб.

Отчет о финансовых результатах.

В строке Отчета о финансовых результатах «Выручка» отражена по номеру 6 .

Выручка отражена нарастающим итогом по обычным видам

деятельности -11400тыс.руб.

В строке Отчета о финансовых результатах «**Себестоимость продаж**» отражена по **номеру 7** .

Себестоимость отражена нарастающим итогом по обычным видам деятельности -11459тыс.руб., сюда входят арендные платежи, заработная плата сотрудников, страховые взносы и НДФЛ, затраты на приобретение материалов для производства и затраты на приобретение товаров для продажи.

В строке Отчета о финансовых результатах «**Прочие доходы**» отражена по **номеру 8** .

Прочие доходы отражены проценты по НСО(вкладам) в банке-240тыс.руб.

В строке Отчета о финансовых результатах «**Прочие расходы**» отражена по **номеру 9** .

Прочие расходы отражены затраты на банковские услуги -67тыс.руб.

В строке Отчета о финансовых результатах «**Чистая прибыль**» отражена по **номеру 10** .

Чистая прибыль организации за отчетный период составила -2тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Уменьшение данного показателя связано с повышением арендных платежей, заработной платы, падение спроса.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Руководитель

Иванов Виталий Андреевич