

Общество с ограниченной ответственностью «М1» (ИНН5404092172)

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «М1».
- 1.2. Юридический адрес – 630041. г.Новосибирск, ул. 2-ая Станционная, зд.30А корпус 8.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 26.07.2019г., является субъектом малого предпринимательства.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 100 человек.
- 1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
 - В.В. Захаров с долей 100 процентов;
- 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - 23.12 Формирование и обработка листового стекла
 - 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
 - 43.34 Производство малярных и стекольных работ
 - 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием
 - прочее
- 1.8. С момента регистрации Общество применяет общую систему налогообложения.
- 1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
 - Директор Общества: Захаров В.В. (приказ № М1 от 01.08.2019г.).
 - Главный бухгалтер Общества: (приказ № М3 от 17.01.2022г.).
- 1.10. Способ ведения бухгалтерского учета.

Организация имеет право применять упрощенный способ ведения бухгалтерского учета при сдаче отчетности за 2025 год. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. В 2026 году право на применение упрощенного способа ведения учета утрачивается.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество в 2025 году не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям. Начиная с отчетности за 2026 год Общество подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию. В связи с этим, на 2026 год внесены изменения в учетную политику Общества.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости

и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственные, складские и офисные помещения по договорам долгосрочной аренды № 107 от 30.10.2024г. и №108 от 30.10.2024г., переданные 01.01.2025 г. без права выкупа. Сроки договоров аренды по 31.12.2030г. Данные долгосрочные договоры учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, транспортные средства. Общество провело переоценку группы основных средств «Транспортные средства» в отчетном году. Результат переоценки составил сумму дооценки с отнесением в добавочный капитал в размере 1 300 тыс. рублей на 31.12.2025 г.

Переоценка была проведена по справедливой стоимости. За 2025 год введено в эксплуатацию новых основных средств на сумму 97 484 тыс.руб., в 2024 году – на сумму 99 396 тыс.руб., в 2023 году – на сумму 58 027 тыс.руб.

По строке 1190 числятся Права пользования активами по долгосрочным договорам аренды.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации не числятся.

6. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 687 363 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию, увеличением ставок по ипотечным кредитам, стагнации в строительной отрасли.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Захаров В.В., гражданин РФ (Россия), ИНН 540417219884. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

Дата составления пояснений 31 марта 2026 года.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	137 315	-	90 826	-	(134 712)	-	-	-	93 429	-
	За 2024 г.	38 407	-	175 355	-	(76 450)	-	-	-	137 315	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	88 495	-	27 746	-	(90 406)	-	-	-	25 835	-
	За 2024 г.	12 629	-	115 264	-	(39 398)	-	-	-	88 495	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 439	-	61 208	-	(30 839)	-	-	-	62 808	-
	За 2024 г.	11 604	-	57 741	-	(36 909)	-	-	-	32 439	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 381	-	1 872	-	(13 467)	-	-	-	4 786	-
	За 2024 г.	14 174	-	2 350	-	(143)	-	-	-	16 381	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	За 2025 г.	137315	-	90826	-	(134 712)	-	-	-	93 429	-
	За 2024 г.	38407	-	175355	-	(76 450)	-	-	-	137 315	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	154 660	133 346	-	(13 995)	-	-	274 011
	За 2024 г.	73 268	94 090	-	(12 698)	-	-	154 660
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	590	-	-	(331)	-	-	259
	За 2024 г.	-	590	-	-	-	-	590
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	128 796	-	-	-	-	128 796
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	154 070	4 550	-	(13 664)	-	-	144 956
	За 2024 г.	73 268	93 500	-	(12 698)	-	-	154 070
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	189 653	154 902	-	(126 907)	-	-	217 648
	За 2024 г.	170 655	119 311	-	(100 313)	-	-	189 653
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82 776	60 923	-	(33 704)	-	-	109 995
	За 2024 г.	93 513	62 776	-	(73 513)	-	-	82 776
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	56 780	75 976	-	(55 982)	-	-	76 774
	За 2024 г.	56 415	25 631	-	(25 266)	-	-	56 780
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	2 476	-	-	-	-	2 476
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	37 291	-	-	(37 133)	-	-	158
	За 2024 г.	17 224	20 067	-	-	-	-	37 291
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	1 902	-	-	-	-	1 902
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 534	-	-	(1 534)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 015	13 615	-	-	-	-	19 630
	За 2024 г.	-	6 015	-	-	-	-	6 015
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 854	-	-	(69)	-	-	1 785
	За 2024 г.	664	1 190	-	-	-	-	1 854
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 937	-	-	(19)	-	-	4 918
	За 2024 г.	1 305	3 632	-	-	-	-	4 937
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	344 313	288 248	-	(140 902)	-	X	491 659
	За 2024 г.	243 923	213 401	-	(113 011)	-	X	344 313