

КОНКУРСНЫЙ УПРАВЛЯЮЩИЙ
ООО «М-СЕРВИС»
ИВАНОВА О.В.

Адрес для направления корреспонденции: 121059, г. Москва, а/я 15
ИНН 502804843921, тел. 8-903-297-99-32
email: ctiw@mail.ru

22 января 2026 г.

В ИФНС России №19 по г. Москве
105523, г. Москва,
Щелковское шоссе, д. 90А

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Решением Арбитражного суда г. Москвы от **21 декабря 2020 г.** по делу №А40-109324/19-177-140 **ООО «М-СЕРВИС»**, ОГРН 1037719034792, **ИНН 7719275857**, было признано банкротом и в отношении него было открыто конкурсное производство, руководитель должника был обязан в течение трех дней с даты утверждения конкурсного управляющего передать ему бухгалтерскую и иную документацию должника, печати и штампы, материальные и иные ценности должника.

Бухгалтерский баланс.

По стр. 1210 «Запасы» на 31.12.2023 г. были отражены долгосрочные активы к продаже в сумме 1 559 932 тыс. руб., что соответствует кадастровой стоимости имущества должника на момент введения конкурсного производства. На основании Решения Мещанского районного суда г. Москвы от 25 ноября 2024 г. по делу №2-7417/2024 имущество было обращено в доход государства и поэтому списано с баланса.

По стр. 1410 «Заемные средства» отражена включенная в Реестр требований кредиторов (далее РТК) задолженность по заемным средствам в сумме 2 984 733 тыс. руб. Изменение сальдо на конец 2025 г. по сравнению с сальдо на 31.12.2024 и 31.12.2023 г. связано с исправлением в 2025 г. несущественной ошибки в размере 16 647 тыс. руб. (менее 5% от статьи баланса), а именно корректировке суммы кредиторской задолженности перед Банком «ЮГРА», включенной в РТК. Ранее сумма 16 647 тыс. руб. была ошибочно учтена дважды: и в залоговых, и в не залоговых обязательствах должника.

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 в сумме 2 610 105 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по налогам, включенная в РТК, в размере 306 тыс. руб.
- задолженность перед прочими кредиторами, включенная в РТК, в размере 2 413 485 тыс. руб.,
- задолженность за РКТ в размере 20 тыс. руб.
- текущая кредиторская задолженность в размере 196 294 тыс. руб.

Текущая кредиторская задолженность включает в себя:

- задолженность перед конкурсным управляющим по выплате вознаграждения и возмещению расходов на конкурсное производство в размере 714 тыс. руб.

- задолженность перед бюджетом в размере 194 967 тыс. руб.
- задолженность перед ГБУ "БТИ Московской области за проведение судебной оценочной экспертизы кадастровой стоимости в сумме 919 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах.

В стр. 2340 «Прочие доходы» отражено исправление в 2025 г. незначительной ошибки в размере 16 647 тыс. руб. (менее 5% от статьи баланса), а именно корректировке суммы кредиторской задолженности перед Банком «ЮГРА», включенной в РТК. При отражении задолженности перед банком ЮГРА, включенной в РТК на дату введения процедуры банкротства сумма 16 647 тыс. руб. была ошибочно учтена дважды: и в залоговых, и в не залоговых обязательствах должника. Таким образом, прибыль в целях налогообложения данная сумма не увеличивает.

В стр. 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах отражены следующие расходы:

Статьи расходов	2025 г., тыс. руб.
Вознаграждение конкурсного управляющего	360
Расходы на конкурсное производство (публикации, почтовые расходы и т.п.)	43
Всего	403

Расшифровка созданного в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам:

Контрагенты	Сумма, руб.
Договоры	
КАЛИДА ООО	3 639 033,00
Договор краткосрочной аренды нежилых помещений №1 от 30.03.2023	3 639 033,00
Консалт-Групп ООО	1 557 481 108,86
аренды нежилого помещения №МС-КГ-08/17 от 01.08.2017	
аренды нежилого помещения №МС-КГ-2017 от 01.01.2017	882 277 910,22
аренды нежилого помещения №МС-КГ-Д-35-2014 от 15.07.2014	172 638 405,79
аренды нежилого помещения №МС-КГ-Д-53-2016 от 16.06.2016	462 450 632,64
аренды нежилого помещения №МС/2011-А от 27.04.2011	40 114 160,21
Итого резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г.	1 561 120 141,86

Наемных работников нет, зарплата не начислялась и не выплачивалась.

Конкурсный управляющий



Иванова О.В.