

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МСКИС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «МСКИС» зарегистрировано ИФНС № 18 по г. Москве 23.07.2024г.. Свидетельство о госрегистрации № 1247700509990, ИНН 9718263757, КПП 771801001, юридический адрес: г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Сокольники, ул. Маленковская, дом 32, стр.3, помещение 2/1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 61 000 (шестьдесят одна тысяча) рублей, оплачен полностью.

2. Количество учредителей: три физических лица — Л.А. Егорычева, Д.А. Пермяков и Н.В. Федосеев.

3. Основной вид деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения ОКВЭД 42.21.

4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «МСКИС» утверждена приказом директора Шумилова Р.А. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения» — 34 764 595 рублей, что на 85% больше по сравнению с 2024 годом. Данное увеличение связано с тем, что в 2025 году фирма работала весь год, а в 2024 году только 5 месяцев в связи ее регистрацией только в конце июля.

Прибыль в 2025 году упала в сравнении с предыдущим годом на 70% и составила 2,05 млн. рублей. Такое падение вызвано большой дебиторской задолженностью – заказчик принял работы и подписал акты, однако, не рассчитался по ним, большими затратами на субподрядчиков из-за нехватки квалифицированной рабочей силы и увеличением стоимости сырья.

Отчет о финансовых результатах за 2025г.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	34 765	18 814
в том числе:		
Основная номенклатурная группа	34 765	18 814
Себестоимость продаж	(3 122)	-
в том числе:		
Основная номенклатурная группа	(3 122)	-
Валовая прибыль (убыток)	31 643	18 814
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(27 528)	(10 128)
Прибыль (убыток) от продаж	4 115	8 686

Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	-	-
в том числе:		
Проценты к получению	-	-
Проценты к получению (уплате)	-	-
Проценты к уплате	-	-
в том числе:		
Проценты к получению (уплате)	-	-
Проценты к уплате	-	-
Прочие доходы	-	-
в том числе:		
Операции с инструментами финансового рынка	-	-
Сдача имущества в аренду или субаренду	-	-
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	-	-
Результаты инвентаризации	-	-
Иная операционная деятельность	-	-
Курсовые разницы	-	-
Прочие расходы	(1 494)	(81)
в том числе:		
Операции с инструментами финансового рынка	-	-
Сдача имущества в аренду или субаренду	-	-
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	-
Расходы от снижения стоимости активов	-	-
Отчисления в оценочные резервы	-	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	-	-
Результаты инвентаризации	-	-
Иная операционная деятельность	(232)	(56)
Курсовые разницы	-	-
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2 621	8 605
Налог на прибыль организаций	(575)	(1 726)
в том числе:		
текущий налог на прибыль организаций	(575)	(1 726)
отложенный налог на прибыль организаций	-	-
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	-	-
в том числе:		
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности	-	-
Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2 046	6 879

Дебиторская задолженность. 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)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская	За 2025 г.	7 873	-	19 431	-	(4 080)	-	-	-	23 224	-	
	За 2024 г.	-	-	7 873	-	-	-	-	-	7 873	-	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	1 441	-	2 796	-	(1 618)	-	-	-	2 619	-	
	За 2024 г.	-	-	1 441	-	-	-	-	-	1 441	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 358	-	16 176	-	(2 462)	-	-	-	20 071	-	
	За 2024 г.	-	-	6 358	-	-	-	-	-	6 358	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	250	-	-	-	-	-	250	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-	
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	159	-	-	-	-	-	159	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	60	-	-	-	-	-	-	-	60	-	
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	7 873	-	19 431	-	(4 080)	-	-	X	23 224	-	
	За 2024 г.	-	-	7 873	-	-	-	-	X	7 873	-	

Запасы. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	3	-	10 993	(4 581)	-	-	X	X	6 414	-
	За 2024 г.	-	-	37	(34)	-	-	X	X	3	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3	-	1 331	(1 266)	-	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	-	-	28	(25)	-	-	-	-	3	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	6 539	(194)	-	-	-	-	6 346	-
	За 2024 г.	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 122	(3 122)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	133	9
Затраты на оплату труда	1 198	1 312
Отчисления на социальные нужды	362	396
Амортизация	-	-
Прочие затраты	28 958	8 410
Итого по элементам	30 651	10 128
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 651	10 128

Обязательства. Их наличие и движение

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.	121	640	-	-	-	761	
	За 2024 г.	-	121	-	-	-	121	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	121	640	-	-	-	761	
	За 2024 г.	-	121	-	-	-	121	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 931	20 584	-	(3 183)	-	25 332	
	За 2024 г.	-	8 324	-	(393)	-	7 931	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	671	12 002	-	(1 194)	-	11 478	
	За 2024 г.	-	694	-	(23)	-	671	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(370)	5 982	-	-	-	5 612	
	За 2024 г.	-	-	-	(370)	-	(370)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 586	2 600	-	-	-	6 186	
	За 2024 г.	-	3 586	-	-	-	3 586	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 636	-	-	(1 350)	-	286	
	За 2024 г.	-	1 636	-	-	-	1 636	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 038	-	-	(355)	-	1 682	
	За 2024 г.	-	2 038	-	-	-	2 038	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	55	-	-	(55)	-	-	
	За 2024 г.	-	55	-	-	-	55	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	228	-	-	(228)	-	-	
	За 2024 г.	-	228	-	-	-	228	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	87	-	-	-	-	87	
	За 2024 г.	-	87	-	-	-	87	
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)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	8 052	21 224	-	(3 183)	X	26 093	
	За 2024 г.	-	8 445	-	(393)	X	8 052	