

«МТМ Групп Регион»

Юр. адрес: 249032, РОССИЯ, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Звездная, д.4 – 1
Факт. Адрес: 249032, РОССИЯ, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Звездная, д.4 – 1
ИНН/КПП 4025081626/402501001
ОКПО 75479351, ОКВЭД 74.84
ОГРН 1054002509670

Исх. № 01/26 от 05.03.2026 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «МТМ Групп Регион» за 2025 г.

1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «МТМ Групп Регион» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

ООО «МТМ Групп Регион» зарегистрировано в налоговом органе по месту нахождения УФНС по Калужской области 23 мая 2005 г.

ОГРН 1054002509670, ИНН 4025081626, КПП 402501001,
юридический адрес: 249032, РОССИЯ, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Звездная, д.4 – 1

Бухгалтерский баланс ООО «МТМ Групп Регион» сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал ООО «МТМ Групп Регион»: 10 000,0 руб.
2. Учредители: 1 Ледков Максим Владиславович
3. Основной вид деятельности: «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» ОКВЭД 70.22
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек по ставке 0,1 согласно штатного расписания.

Основные показатели деятельности ООО «МТМ Групп Регион» отражены в выписке по счету с 01.01.2025 по 31.12.2025, банк ПАО «СБЕРБАНК»

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
2.4 Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
2.5 Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого

	(без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.7 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Иная информация

Входящий остаток на 01.01.2025: 54,81 руб.

Поступления: 583 562,68 руб.

В т.ч.:

- Агентское вознаграждение – 93 562,68 руб.
- Круглый стол "Цифровая трансформация производства" – 280 000,0 руб.
- Круглый стол "Развитие науки, технологий и промышленности Калужской области в сфере роботизации" – 210 000,0 руб.

Расходы: 543 784,97 руб.

В т.ч.:

- Налоги НДФЛ 3 588,0 руб., ПФР 8 280,0 руб., СФР 55,20 руб., авансовые платежи УСН 14 396,0 руб.
- Выплата заработной платы – 24 012,0 руб.
- Оплата услуг связи по Договору № 278434328 ПАО "ВЫМПЕЛКОМ" – 8 000,0 руб.
- Ежегодный членский взнос ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ, АССОЦИАЦИЯ "ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ КЛАСТЕР ТЕРРИТОРИЯ" – 28 500,00 руб.
- Договору добровольного пожертвования АССОЦИАЦИЯ "НАРОДНЫЙ ПРОЕКТ" – 100 000, руб.
- Управленческие расходы – 356 953,77 руб.

Исходящий остаток: 50 832,52 руб.

С уважением,
Генеральный директор ООО «МТМ Групп Регион»
Ледков М.В.

