

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО "МЦПИС"
за 2025 г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общие реквизиты Общества

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "МОСКОВСКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТИРОВАНИЯ И СОГЛАСОВАНИЙ"**

Краткое наименование: **ООО "МЦПИС"**

Организационно-правовая форма: **Общество с ограниченной ответственностью**

Действует с 03.02.2004 г.

Дата внесения сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц

РФ: 03.02.2004 г.

ОГРН: 1047796056131

ИНН: 7705581205

КПП: 770501001

Поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения: ИФНС России № 5 по г. Москве 03.02.2004 г.

Юридический адрес: 109240, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Таганский, ул Верхняя Радищевская, дом 4, строение 3, помещ/комн I/1А

Фактический адрес: 109240, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Таганский, ул Верхняя Радищевская, дом 4, строение 3, помещ/комн I/1А

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор, в лице Власовой Елены Владимировны (ИНН 772160812008).

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет: 40 000,00 руб.

Учредители: Власова Елена Владимировна

Номинальная доля в уставном капитале: 40 000,00 руб.

Размер доли (%): 100

Виды деятельности Общества в 2025 г.:

Основной (по коду ОКВЭД ред.2): 41.20 *Строительство жилых и нежилых зданий*

Дополнительные:

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

46.38.29 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки

И др.

ООО "МЦПИС" имеет лицензию на право заниматься следующими видами деятельности:

Номер, дата выдачи	Кем выдана	Виды деятельности	Срок действия
МКРФ 19257 от 21.06.2019	МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	Деятельность по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации	с 21.06.2019



Организация имеет 1 зарегистрированный товарный знак № 1069878 от 12 декабря 2024 года до 7 мая 2034 года

Представительств и филиалов не имеет.

На 31.12.2025 г. имеет одно обособленное подразделение в Респ. Крым (КПП 910345001).

Информация о банковских счетах:

Банк	БИК	Номер счета	Счет учета
АО "АЛЬФА-БАНК"	044525593	40702810101370000281	51
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	044525360	40702810312010740146	51
Московский Филиал АО КБ "Модульбанк"	044525092	40702810570010437387	51
ПАО Сбербанк	044525225	40702810638000244552	51
ПАО Сбербанк	044525225	40702810938000100671	51

Сведения о сотрудниках

Численность работающих списочного состава по состоянию на 31.12.2025 г. составила 5 человек. Средняя численность сотрудников за отчетный период составила 4 человека, в том числе: списочного состава – 3 человек, внешних совместителей – 1 человек.

Состав и компетенция органов управления и контроля и управленческого персонала

Органами управления Общества в 2025 г. являлись Общее собрание его участников и единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Порядок формирования, компетенция, полномочия и иные вопросы, связанные с деятельностью органов управления, определяются Уставом Общества.

Для проверки правильности и подтверждения годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества, а также для проверки состояния текущих дел Общество вправе привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом, лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества и участниками Общества.

Общество обязательному аудиту не подлежит.

Общество в 2025 году применяло упрощенную систему налогообложения – УСН «Доходы минус расходы».

Оперативное руководство текущей производственно-хозяйственной деятельностью Общества в 2025 г. осуществляла Генеральный директор – Власова Елена Владимировна.

ОСНОВА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Федеральный закон от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью";
- Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 N 115-ФЗ (последняя редакция);
- Федеральный закон "О противодействии коррупции" от 25.12.2008 N 273-ФЗ (последняя редакция);
- Налоговый кодекс Российской Федерации (НК РФ);
- Трудовой кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 N 197-ФЗ (ред. от 16.12.2019);
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- Указание Банка России от 11.03.2014 N 3210-У (ред. от 19.06.2017) "О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства" (Зарегистрировано в Минюсте России 23.05.2014 N 32404);
- Приказа Предприятия «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» от 30.12.2024 № 1/УП.

Отчетным периодом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:

- Форма 1 «Бухгалтерский баланс»;
- Форма 2 «Отчет о финансовых результатах»;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах

Существенных отступлений при формировании бухгалтерской отчетности от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не осуществлялось.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе первоначальной стоимости активов и обязательств, и по фактической стоимости (себестоимости) продаж.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе предположения о непрерывности деятельности, которым предусматривается, что продажа активов и погашение обязательств происходят при условиях обычной хозяйственной деятельности.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Учетная политика разработана в соответствии с ПБУ 1/2008 приказ Минфина России от 06.10.2008 №106Н, Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 31.12.2017) "О бухгалтерском учете", Плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010), Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ), Налогового кодекса РФ и утверждена приказом от 30.12.2024 № 1/УП.

Организация бухгалтерского учета

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ООО «Партнер» (ИНН 9110087917) на основании заключенного Договора № 08/04-24 от 27.04.2024 г. (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Первичные учетные документы

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н. В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27. Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

7. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- многолетние насаждения
- земельные участки
- капитальные вложения в арендованное имущество
- другие виды основных средств.

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- лицензии и разрешения
- другие НМА.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

8. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки (в связи с правом применять упрощенные способы учета) (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

9. Запасы

Организация учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель

- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по методу ФИФО.

10. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Доходами признается увеличение экономических выгод в результате поступления (увеличения стоимости) активов и (или) погашения (уменьшения величины) обязательств, приводящее к увеличению капитала, не связанного с вкладами (взносами) учредителей в соответствии с нормами ФСБУ 9/2025 "Доходы", утвержденного Приказом Минфина России от 16.05.2025 № 56н.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

11. Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля осуществляется в соответствии с требованиями ст. 19 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 31.12.2017) "О бухгалтерском учете". Внутренний контроль в соответствии с полномочиями, учитывающими характер и масштаб осуществляемых операций, уровень и сочетание принимаемых рисков, определенных учредительными и внутренними документами Общества, осуществляет: Генеральный директор.

Общество применяет следующие процедуры внутреннего контроля:

- а) надлежащее документальное оформление, осуществление записей в регистрах бухгалтерского учета на основе первичных учетных документов, в том числе бухгалтерских справок; включение в бухгалтерскую (финансовую) отчетность существенных оценочных значений исключительно на основе расчетов;
- б) проверка оформления первичных учетных документов на соответствие установленным требованиям при принятии их к бухгалтерскому учету, взаимосвязь фактов хозяйственной деятельности;
- в) санкционирование сделок и операций, обеспечивающее подтверждение правомочности совершения их;
- г) сверка данных с поставщиками и покупателями для подтверждения сумм дебиторской и кредиторской задолженности; сверка остатков по счетам бухгалтерского учета.
- д) разграничение полномочий и ротация;
- е) контроль фактического наличия и состояния объектов, в том числе физическая охрана, ограничение доступа, инвентаризация;
- ж) надзор, обеспечивающий оценку достижения поставленных целей или показателей, правильность осуществления сделок и операций, соблюдение установленных сроков составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- з) осуществляются процедуры общего компьютерного контроля, которые включают правила и процедуры, регламентирующие доступ к информационным системам, данным и справочникам, правила внедрения и поддержки информационных систем, процедуры восстановления данных и другие процедуры, обеспечивающие бесперебойное использование информационных систем.

В течение отчетного периода основными мероприятиями являлись: ежеквартальное проведение анализа текущих результатов деятельности и планирование мероприятий, направленных на увеличение объема реализации продукции и увеличения рентабельности, а также вопросы по организации надлежащего внутреннего контроля.

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Стр. Баланса 1210 Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019).

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ФСБУ 6/2020, стоимостью до 100 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

Запасов, принадлежащих обществу, но находящихся в пути либо переданных покупателю в залог не имеется.

Общество не формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

По состоянию на 31.12.2025 г. в стр. Баланса 1210 Запасы стоимость материальных ценностей составляет 99 тыс. руб. Обороты ТМЦ по видам номенклатуры см. табл. ниже.

ООО "МЦПИС"

Анализ субконто Номенклатура за 2025 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Отбор: Счет Не в списке "90.01.1; 90.02.1; МЦ.02; МЦ.03; МЦ.04"

Номенклатура. Вид номенклатуры Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Малоценное оборудование и запасы			812 884,00	812 884,00		
10			812 884,00	812 884,00		
Материалы			2 384 174,21	2 384 174,21		
10			2 384 174,21	2 384 174,21		
Спецодежда			118 233,60	19 031,70	99 201,90	
10			118 233,60	19 031,70	99 201,90	
Итого			3 315 291,81	3 216 089,91	99 201,90	

Стр. Баланса 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 г. в стр. Баланса 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены остатки на расчетных в сумме 2 668 тыс. руб. В таблице ниже отражены остатки и обороты в разрезе бухгалтерских счетов

ООО "МЦПИС"
Анализ субконто Банковские счета за 2025 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Отбор: Счет Не в списке "55.01; 55.02; 55.03; 55.04"

Банковские счета Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
40702810101370000281, АО "АЛЬФА-БАНК"	249 770,73		107 320 041,02	105 461 187,20	2 108 624,55	
51	249 770,73		107 320 041,02	105 461 187,20	2 108 624,55	
40702810312010740146, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"			10 010 000,00	9 453 375,27	556 624,73	
51			10 010 000,00	9 453 375,27	556 624,73	
40702810570010437387, Московский Филиал АО КБ "Модульбанк"	2 589 210,00		5 000,00	2 594 210,00		
51	2 589 210,00		5 000,00	2 594 210,00		
40702810938000100671, ПАО Сбербанк	77 348,33		240 000,00	314 161,00	3 187,33	
51	77 348,33		240 000,00	314 161,00	3 187,33	
Итого	2 916 329,06		117 575 041,02	117 822 933,47	2 668 436,61	

Стр. Баланса 1240 Финансовые и другие оборотные активы

По стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражается, в том числе, краткосрочная дебиторская задолженность организации. Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, не заключались.

По состоянию на 31.12.2025 г. по стр. Баланса 1240 Финансовые и другие оборотные активы отражена сумма 12 188 тыс. руб.:

Расшифровка сальдо и движения финансовых и других оборотных активов по счетам учета представлено в таблице ниже:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	5 534 699,20
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	5 858 977,07
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	423 224,34
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	2,11
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	21 044,67

+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.16, развернутое по субконто "Контрагенты"	350 000,00
Итого по строке:	12 187 947,39

Стр. Баланса 1300 Капитал

По состоянию на 31.12.2025 г. по стр. Баланса 1300 Капитал отражен показатель в сумме 8 925 тыс. руб., в т.ч. Уставный капитал в сумме 40 тыс. руб. и Нераспределенная прибыль в размере 8 885 тыс. руб.

Структура и движение Капитала представлена в таблице ниже.

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	40 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	8 884 712,31
Итого по строке:	8 924 712,31

Стр. Баланса 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. по стр. Баланса 1520 отражены остатки краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 6 030 тыс. руб.

Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Расшифровка сальдо и движения краткосрочной кредиторской задолженности и суммы НДС по авансам и предоплатам, уменьшающие показатель кредиторской задолженности, по счетам учета представлено в таблице ниже.

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	2 963 019,30
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	1 539 329,78
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-4 436,66
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	1 489 230,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.6	2 098,80
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	41 632,37
Итого по строке:	6 030 873,59

Разница на 1 тыс. руб. за счет округления показателей в Балансе до тысяч.

Стр. Отчета о финансовых результатах 2110 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи продукции, оказания услуг, выполнения работ признается по мере отгрузки продукции или оказания услуг. Выполнение работ заказчиком производится в соответствии с условиями контрактов (договоров) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за вычетом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 по всем видам деятельности составила 74 024 тыс. руб.

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	76 027 360,34
Основная номенклатурная группа (Выполнение работ по капитальному ремонту и реставрации)	75 547 360,34
Аренда	480 000,00
90.03	(2 003 301,82)
Аренда	(22 857,16)
Основная номенклатурная группа (Выполнение работ по капитальному ремонту и реставрации)	(1 980 444,66)
Итого по показателю:	74 024 058,52

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составили 69 012 тыс. руб. в т. ч.:

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(69 011 568,90)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	(69 011 568,90)

Стр. Отчета о финансовых результатах 2340 Прочие доходы

Прочие доходы за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составили 16 069 тыс. руб., в т.ч.:

Прочие доходы и расходы	Сумма
91.01	
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	67 155,20
Прочие внереализационные доходы и расходы	107 240,72
Реализация основных средств (в т.ч. НДС)	14 000 000,00
НДС на сумму реализации ОС	-666 666,67
Корректировки пр.л.	2 561 000,00
Итого	16 068 729,25

Стр. Отчета о финансовых результатах 2350 Прочие расходы

Прочие расходы за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составили 15 660 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	Сумма
91.02	
Прочие внереализационные доходы и расходы не в НУ	1 280 316,77
Расходы на услуги банков	415 618,91
Реализация основных средств (в т.ч. НДС)	14 511 111,11
НДС с реализованных ОС	-666 666,67
Штрафы, пени и неустойки не в НУ	120 000,00
Итого	15 660 380,12

Стр. Отчета о финансовых результатах 2410 Налог на прибыль (доходы) организаций

Сумма налога УСН доходы за отчетный период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составила 1 489 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения (2410) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.01 и 99.09 в корреспонденции со счетом 68.12	
Оборот по счету 99.01.1 в корреспонденции со счетом 68.12	(1 489 230,00)
Итого по показателю:	(1 489 230,00)

В ООО «МЦПИС» прибыль от деятельности за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г., с учетом корректировки прошлых лет, составляет 3 932 тыс. руб.

Чистые активы составляют 8 925 тыс. руб., больше чем уставный фонд.

Связанные лица:

Власова Елена Владимировна (ИНН 772160812008) - генеральный директор и учредитель.

Судебные разбирательства:

В 2025 г. Общество участвовало в судебных разбирательствах.

№	Дело	Истец	Ответчик	Сумма исковых требований	Примечание
1	№ А40-141644/2025 от 5 июня 2025 года	ООО "МЦПИС"	ООО "РЕНОВАЦИЯ ГРУПП"	3,9 млн руб.	Экономические споры по гражданским правоотношениям
2	№ А40-135431/2025 от 2 июня 2025 года	ООО "МЦПИС"	Астахов Анатолий Михайлович	837,7 тыс. руб.	Экономические споры по гражданским правоотношениям
3	№ А40-45829/2025 от 3 марта 2025 года	ООО "МЦПИС"	Петрусенко Юлия Владимировна	1,2 млн руб.	Экономические споры по гражданским правоотношениям
4	№ А56-65619/2024 от 8 июля 2024 года	ООО "МЦПИС"	ООО "ВЕСТЕРНЛИНК"	2,1 млн руб	Экономические споры по гражданским правоотношениям

В 2025 г. Нет долгов по исполнительным производствам.

События после отчетной даты

События, свидетельствующие о возникновении после отчетной даты, но до даты подписания отчетности хозяйственных условий, в которых Предприятие вело свою деятельность в 2025 году и которые могли бы оказывать существенное влияние на показатели, отражаемые в отчетных формах отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако в связи с постоянно меняющимися мировыми настроениями, растущим количеством санкций против страны сложно сделать долгосрочные прогнозы развития экономической ситуации в России и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Руководство оценило влияние данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности предприятия в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и подтверждает, что организация продолжит свою деятельность в будущем, имеет ресурсы для погашения обязательств и увеличения прибыльности Общества.

Прочие пояснения

Государственная помощь в 2025 году не предоставлялась.

Генеральный директор ООО «МЦПИС»

Е.В. Власова