

ООО «МСК-Строй»
ИНН 5404334865 КПП 540301001 ОГРН 1075404022088
630064 г. Новосибирск, ул. Новогодняя, 20 - 65
ОКПО 82278630

Исх. № 1 от 12.03. 2026 г.
Вх. № от

Руководителю МИФНС № 19 по
Новосибирской области

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. В отчете о финансовых результатах выручка за 2025 г в сумме 21 тыс руб. В 2025г была совершена всего одна реализация в феврале месяце. В связи с болезнью директора, в том числе единственного учредителя было принято решение приостановить действия организации.

2. В отчет о финансовых результатах в **расходы по обычным видам деятельности** включаются:

2.1. Себестоимость продаж в сумме 20 тыс руб:

(сумма идентична информации из декларации по налогу на прибыль за 2025 г в приложении № 2 к листу 02 строка 020 или стр. 030 Листа 02 (прямые расходы))

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период (в руб.)		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41						
Продукция/товар для продажи			19 687,00	19 687,00		
Итого			19 687,00	19 687,00		

2.2. Коммерческие и управленческие расходы в сумме 101 тыс руб:

(сумма идентична информации из декларации по налогу на прибыль за 2025 г в приложении № 2 к листу 02 строка 040 листа 02 (косвенные расходы))

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период (в руб.)			
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит		
Подразделение					Дебет	Кредит
Статьи затрат						
26						
Оплата труда:			86 380,06	86 380,06		
- В т.ч. ЗП			66 260,51	66 260,51		
- Обяз.страх.взносы			19 283,91	19 283,91		
- Взносы НС и ПЗ			835,64	835,64		
Бухгалтерские услуги			15 000,00	15 000,00		
Итого			101 380,06	101 380,06		

3. В отчет о финансовых результатах в **прочие расходы** включаются:

3.1. Услуги банка в сумме 12 тыс руб:

(сумма идентична информации из декларации по налогу на прибыль за 2025 г в приложении № 2 к листу 02 строка 200 или стр. 040 Листа 02 декларации (внереализационные расходы))

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период (в руб.)		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91.02						
Расходы на услуги банков			11 980,00	11 980,00		
Итого			11 980,00	11 980,00		

3.2. Решение единственного учредителя о выплате дивидендов за предыдущие года в сумме 400 тыс руб.

4. В **балансе** в части ПАССИВ показатель в строке «Капитал» уменьшился на сумму 512 тыс руб = 400 тыс руб (смотрите выше в п.3.2) + 112 тыс руб (смотри выше в п. 1, п.2.1, 2.2, 3.1).

5. В **балансе на 31.12.2025** г в части ПАССИВ показатель в строке «Капитал» со знаком минус 3 тыс руб сложился из выплаты по больничным листам (3 дня за счет работодателя). Соответственно данная сумма самого учредителя и отражена так же по строке «Краткосрочная кредиторская задолженность».

6. В дальнейшем в 2026 году по ООО «МСК-Строй» будет принято решение о ликвидации.

Директор

О.В. Борисов
+7-903-933-55-47

Аверьянова С.В. +7-913-927-91-37