

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «МСУ-27»
ИНН 3801141200, КПП 540601001, ОГРН 1173850001269
Адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д.97А

1. Общая информация об организации

ООО «МСУ-27» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20— Строительство жилых и нежилых зданий;

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 632	(45)	-	-	(499)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 632	-	(45)	-	-	-	1 632	(45)	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	45 410	(15 829)	-	(1)	(6 772)	-	-	-	16 004	(8 658)	-
	3а 2024 г.	56 808	(8 437)	-	(11 399)	3 389	(10 781)	-	-	45 410	(15 829)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	42 613	56 987	67 209
в том числе:			
Здания	332	470	607
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 327	9 354	14 109
Офисное оборудование	-	-	43
Транспортные средства	32 331	46 268	51 626
Производственный и хозяйственный инвентарь	622	896	825
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	14 225	-	229 070	(223 506)	-	-	X	X	19 789	-
	За 2024 г.	35 570	-	479 020	(500 364)	-	-	X	X	14 225	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14 225	-	125 622	(3 229)	-	-	(116 829)	-	19 789	-
	За 2024 г.	35 570	-	275 527	(8 234)	-	-	(288 638)	-	14 225	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	103 448	(220 277)	-	-	116 829	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	203 493	(492 131)	-	-	288 638	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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 договора)	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 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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	268 829	-	155 226	-	(234 423)	-	-	-	189 632	-
	За 2024 г.	125 738	-	234 515	-	(91 425)	-	-	-	268 829	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 523	-	33 624	-	(31 058)	-	-	-	38 088	-
	За 2024 г.	13 528	-	32 292	-	(10 298)	-	-	-	35 523	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	210 345	-	120 018	-	(182 169)	-	-	-	148 194	-
	За 2024 г.	111 571	-	179 577	-	(80 803)	-	-	-	210 345	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 496	-	533	-	(17 993)	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	5	-	17 498	-	(6)	-	-	-	17 496	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	251	-	94	-	(251)	-	-	-	94	-
	За 2024 г.	426	-	(41)	-	(134)	-	-	-	251	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 077	-	-	-	(2 840)	-	-	-	2 237	-
	За 2024 г.	-	-	5 077	-	-	-	-	-	5 077	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	876	-	-	-	-	-	876	-
	За 2024 г.	112	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	71	-	-	-	(71)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	112	-	59	-	(111)	-	-	-	60
	3а 2024 г.	-	-	112	-	-	-	-	-	112
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	268 829	-	155 226	-	(234 423)	-	-	X	189 632
	3а 2024 г.	125 738	-	234 515	-	(91 425)	-	-	X	268 829

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	191 653	191 653	250 724	250 724	127 825	127 825
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	43 458	43 458	40 379	40 379	16 254	16 254
Расчеты с покупателями и заказчиками	148 194	148 194	210 345	210 345	111 571	111 571

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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.	5 305	-	-	(3 298)	-	-	2 007
	За 2024 г.	11 396	1 650	-	(7 741)	-	-	5 305
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.	3 655	-	-	(1 648)	-	-	2 007
	За 2024 г.	11 396	-	-	(7 741)	-	-	3 655
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 650	-	-	(1 650)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 650	-	-	-	-	1 650
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.	180 268	113 930	-	(180 445)	-	-	113 753
	За 2024 г.	135 902	148 490	-	(104 124)	-	-	180 268
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	96 211	33 569	-	(116 668)	-	-	13 112
	За 2024 г.	84 125	85 840	-	(73 755)	-	-	96 211
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 095	78 983	-	(31 455)	-	-	79 623
	За 2024 г.	14 581	25 305	-	(7 791)	-	-	32 095
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.	46	-	-	(10)	-	-	37
	За 2024 г.	45	1	-	-	-	-	46
Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 223	-	-	(11 223)	-	-	-
	За 2024 г.	32 094	1 133	-	(22 004)	-	-	11 223
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.	125	702	-	-	-	-	827
	За 2024 г.	542	8	-	(426)	-	-	125
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	23 623	-	-	(5 109)	-	-	18 514
	За 2024 г.	3 508	20 116	-	-	-	-	23 623
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15 779	-	-	(15 779)	-	-	-
	За 2024 г.	-	15 779	-	-	-	-	15 779
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	429	158	-	-	-	-	587
	За 2024 г.	324	115	-	(10)	-	-	429
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	689	513	-	(153)	-	-	1 049
	За 2024 г.	652	175	-	(139)	-	-	689
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	5	-	(48)	-	-	5
	За 2024 г.	30	18	-	-	-	-	48
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	185 573	113 930	-	(183 743)	-	X	115 760
	За 2024 г.	147 298	150 140	-	(111 865)	-	X	185 573

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	105 901	133 323	101 316
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 347	95 689	83 650
Расчеты с покупателями и заказчиками	95 555	37 634	17 666

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	120 059	294 683
Затраты на оплату труда	30 710	23 366
Отчисления на социальные нужды	6 378	4 526
Амортизация	23 746	23 385
Прочие затраты	73 605	175 367
Итого по элементам	254 498	521 327
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	254 498	521 327

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Емельянов Андрей Александрович

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «МСУ-27»

А.А. Емельянов