

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МЕХАНИЗАЦИЯ КУЗНЕЧНО-ПРЕССОВОГО ОБОРУДОВАНИЯ+»
ООО «МЕХАНИЗАЦИЯ КПО+»
ИНН 3662281165 КПП 366201001 ОГРН 1193668045670
Адрес 394026 г. Воронеж ул. Солнечная д.8А офис 502.**

1.Общая информация об организации

ООО «Механизация КПО+» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 19.12.2019г., является субъектом малого предпринимательства.

Основной вид деятельности по КВЭД:

-71.12.12 – разработка проектов промышленных процессов, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехнике и технике безопасности;

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

- 28.41- производство металлообрабатывающего оборудования;
- 28.41.2 – производство кузнечнопрессового оборудования;
- 33.12 – ремонт машин и оборудования;
- 46.49 -торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
- 46.90 – торговля оптовая неспециализированная

2.Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом и с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

Учетная политика составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утверждённая приказом Минфина от 06.10.2008г. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не вносило

3.Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб., при одновременном выполнении условия, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка в отчетном году не производилась.

4.Аренда

По договору аренды №15 от 01.2025г. (аренда офиса), и договору аренды б/н от 01.03.2025г. (нежилое помещение) Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с ФСБУ 20/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользование активом по аренде не признаются. Объект аренды не предполагается к выкупу и передается в субаренду.

5.Запасы

Запасы принимаются по бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Списание запасов производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Обесценения запасов в отчетном периоде не производилось.

6.Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2026г. дебиторская и кредиторская задолженность составила по счетам учета:

Сч.60

- 3034735,29 – дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками

- 5765,52 – кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками

Сч. 62

-72000,00 – дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками

-17101270,00 – кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками

Сч.68

-1507515,98 – дебиторская задолженность по налогам и сборам

Сч.69

-115936,84 – дебиторская задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (зadolженность за декабрь 2025г.)

Сч.70

- 319463,10 – дебиторская задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда за декабрь 2025г.

Сч.76 – 2958477,59 -дебиторская задолженность с разными дебиторами и кредиторами в том числе:

- 261436, 00 – пеня по просрочку платежа по решению суда с ООО «ПСК Инженерия», в настоящее время данная организация находится в процедуре банкротства

- 2850211, 66 – НДС по авансам и предоплатам

- 153 170, 07 – кредиторская задолженность НДС по авансам и предоплатам выданным .

Зadolженность носит текущий характер, срок исполнения заключенных договоров истекает в 2026году.

7.Капитал, расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Учредителями являются 1.Махинов А.В. доля - 33,4%

2.Бахметьев С.А. доля – 33,3%

3.Ручкин Н.В. доля – 33.4%

В 2025 г. дивиденды участникам Общества не выплачивались.

Иная информация о финансовом положении Общества на отчетную дату отсутствует.

Генеральный директор Махинов А.В.