

Общество с ограниченной ответственностью "Московская грузовая компания"
(ООО "МГК")

ИНН 7723775443, КПП 771701001, ОГРН 1107746876346,
адрес: 129085, г. Москва, проспект Мира, д.105, стр.1, этаж 5, помещение 517

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 52.29

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Общество, являясь СМП, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2.2.2. Общество, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики перспективно. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3. Информация, не подлежащая раскрытию

2.3.1. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- капитальные вложения в основные средства;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам;
- сомнительная дебиторская задолженность;
- просроченная дебиторская задолженность;
- сомнительные долги.

Общество не проверяет капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы на обесценение. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

2.4 Учет основных средств

2.4.1. Общество принимает к бухгалтерскому учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020 как объект основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

2.4.2. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Общество не проверяет ОС на обесценение. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

2.5. Учет запасов

2.5.1. Общество принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по стоимости приобретения. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

2.5.2. Резерв под обесценение запасов не создается. Общество отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не производится.

2.5.3. В составе запасов общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

2.6. Учет расходов и доходов

2.5.1. Общество ведет учет доходов и расходов методом начисления.

2.7. Бухгалтерская отчетность

2.6.1. Общество применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г.	3031	2817				47			3031	2864
	за _____ 20 24 г.	3031	2817							3031	2817
в том числе: транспортные средства	за _____ 20 25 г.	3031	2817				47			3031	2864
	за _____ 20 24 г.	3031	2817							3031	2817

3.2. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Амортизируемые основные средства - всего	167	214	214
в том числе: транспортные средства	167	214	214

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				переклассифицированно	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за ____ 20__ 25 г.	2002		19			228					1793	
	за ____ 20__ 24 г.	2483		157			638					2002	
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за ____ 20__ 25 г.	1971					185					1786	
	за ____ 20__ 24 г.												
		2286		157			472					1971	
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за ____ 20__ 25 г.	31		19			43					7	
	за ____ 20__ 24 г.												
		197					166					31	
Итого	за ____ 20__ 25 г.	2002		19			228					1793	
	за ____ 20__ 24 г.	2483		157			638					2002	

5. Обязательства

5.1 Наличие и движение 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		переклассифицированно	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за ____ 20 <u>25</u> г.	454	66		271			249
	за ____ 20 <u>24</u> г.	618	355		519			454
в том числе: перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62)	за ____ 20 <u>25</u> г.	261	66		226			101
	за ____ 20 <u>24</u> г.	45	216					261
перед бюджетом по налогам и взносам (счет 68)	за ____ 20 <u>25</u> г.	193			45			148
	за ____ 20 <u>24</u> г.	573	139		519			193
Итого	за ____ 20 <u>25</u> г.	454	66		271			249
	за ____ 20 <u>24</u> г.	618	355		519			454

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За _____ 20____ 25 г.	За _____ 20____ 24 г.
Материальные затраты	2	37
Затраты на оплату труда	19	654
Отчисления на социальные нужды	6	156
Амортизация	47	
Прочие затраты	270	562
Итого по элементам	344	1409
Фактическая себестоимость приобретенных товаров, работ, услуг для перепродажи	776	4749
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции, товаров		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1120	6158

7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб. Единственным участником общества является Галимов Тимур Ринатович, доля участия 100 процентов. В 2025 году денежными средствами выплачены дивиденды в сумме 180 000 рублей за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

7. Иная информация

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

Директор

(наименование должности)

27 марта 2026 г.

(подпись)

Галимов Тимур Ринатович

(расшифровка подписи)