

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «МСК ПРОДАКШН» за 2025 год

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «МСК ПРОДАКШН» ведёт деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчётности.

2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 на балансе Общества числятся основные средства.

В течение 2025 года начисление амортизации по основным средствам завершено, в связи с чем:

- первоначальная стоимость основных средств составляет 642 833 тыс. руб.;
- накопленная амортизация — 642 833 тыс. руб.;
- остаточная стоимость — 0 тыс. руб.

Основные средства продолжают использоваться в деятельности Общества.

Переоценка основных средств не проводилась.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 54 835 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков — 28 759 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам — 11 128 тыс. руб.;

- предоставленные займы — 2 562 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность — 12 386 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности по срокам:

- непросроченная — 47 914 тыс. руб.;
- просроченная — 6 921 тыс. руб. (12,62%).

В составе просроченной дебиторской задолженности отражены, в том числе, авансы, выданные поставщикам, по которым на отчетную дату обязательства не исполнены. Обществом ведется работа по урегулированию расчетов.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 32 951 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики — 13 353 тыс. руб.;
- авансы полученные — 33 тыс. руб.;
- расчёты по налогам и сборам — 8 966 тыс. руб.;
- страховые взносы — 598 тыс. руб.;
- расчёты с персоналом — 260 тыс. руб.;
- прочие кредиторы — 9 741 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности по срокам:

- непросроченная — 32 715 тыс. руб.;
- просроченная — 236 тыс. руб. (0,72%).

Просроченная задолженность является несущественной и подлежит урегулированию. Просроченная кредиторская задолженность не носит системного характера.

6. Заёмные средства

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеется задолженность по кредитам и займам в размере 17 225 тыс. руб.

Задолженность включает:

- краткосрочные займы — 17 154 тыс. руб.;
- начисленные проценты — 71 тыс. руб.

Задолженность является непросроченной.

7. Капитал и финансовый результат

Нераспределённая прибыль на 31.12.2025 составляет 13 121 тыс. руб.

8. События после отчётной даты

События после отчётной даты, оказывающие существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

9. Прочая информация

Бухгалтерская отчётность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

Директор _____ /Филинов К.А./

Главный бухгалтер _____ /Филинов К.А./

Дата: «28» марта 2026 г.