

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «МКП ЛИДЕР» (ООО «МКП ЛИДЕР»)

ИНН 9729298222, КПП 772901001, ОГРН 1207700261845

Адрес: 119607, г. Москва, ул. Раменки, д. 25, корп. 2, кв. 316

Дата государственной регистрации - 29 июля 2020 года, ИНФС №29 г. Москва

1. Общая информация об организации

ООО «МКП ЛИДЕР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 9 (девять) человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Выручка организации за отчетный период составила 49525,7 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года, уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. В связи с уплатой компанией 5% НДС с 1.01.2025 г. многие заказчики расторгли договора (соглашение о расторжении договора) - это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей. Заключают договора с компаниями, которые не платят НДС.

Чистая прибыль за 2025 год составила 4357 тыс. рублей

Дебиторская задолженность всего 7155 тыс., в том числе заказчиков 2169 тыс. рублей, поставщиков (авансы выданные) 371 тыс. рублей, займы 2714 тыс. рублей

Кредиторская задолженность 2930,6 тыс. рублей, в том числе заказчики (авансы полученные) 1880,3 тыс. рублей, налоги НДС за 4 кв. 2025 г. 796 тыс. рублей, налог УСН за 4 кв. 2025 г. 251 тыс. рублей.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена 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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20— Строительство зданий и сооружений ;

43.11 —Разборка и снос зданий и сооружений ;

43.12 —Подготовка строительной площадки;

43.21-Производство электромонтажных работ ;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, 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 основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(ОС в отчетном году не поступали .)

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

(Договора сдачи в аренду и приема в аренду нет)

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Остаток материалов на 31.12.2025года составляет 123 тыс рублей (инвентарь хозяйственный ,спецодежда)

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Займ выдан компании ООО ТИТАН в сумме 2659тыс рублей , срок погашения 2026г.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.Полностью оплачен. Участниками являются:

-Кобызев П.А. с долей 34 процентов;

-Харитоненко К.В. с долей 33 процентов;

-Харин М.Е. с долей 33 процентов;

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 5690тыс.рублей.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Генеральный директор Кобызев Павел Алексеевич Решение №1 от 29.07.2020г

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «МКП ЛИДЕР» П. А. Кобызев

