

Общество с ограниченной ответственностью
«МОСПРОММАШ»

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

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МОСПРОММАШ» (ООО «МПМ») зарегистрировано 20.03.2024 года за основным государственным регистрационным номером 1247700249873.

ООО «МОСПРОММАШ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. ООО «МОСПРОММАШ» поставлено на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 51 по г. Москве 20.03.2024 г., обществу присвоен ИНН 7751306362, КПП 775101001.

Юридический адрес: 108851, 108851, Город Москва, г Щербинка, ул Южная, д. 6А, стр. 1.
Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. составила 1 человек.

2. Виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов (представительств).
Общество не имеет обособленных подразделений.

4. Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал ООО «МОСПРОММАШ» на 31.12.2025 г. составляет 100 000 рублей.

Учредителями Общества являются:

- Головина Ирина Александровна (ИНН 032608818530), номинальная стоимость доли в рублях – 70 000 руб., размер доли в процентах – 70%.

- Петкогло Екатерина Витальевна (ИНН 370262745370), номинальная стоимость доли в рублях – 30 000 руб., размер доли в процентах – 30%.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. полностью оплачен.

5. Информация об органах управления

В соответствии с Уставом органами управления Общества в 2025 году являлись:

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества) – Зенченко Валерий Викторович (с 20.03.2024 г. по 17.08.2025 г.); Головина Ирина Александровна (с 18.08.2025 г по настоящее время).

- Общее собрание участников Общества.

В 2025 году в Уставе Общества существенных изменений не было.

6. Основа составления бухгалтерского учета

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

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

7. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется автоматизированным способом с применением компьютерных программ «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранения документов, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в Обществе несет руководитель Организации.

Бухгалтерский и налоговый учет, ведение кассовых и банковских операций в Обществе возлагаются на главного бухгалтера.

Все числовые значения представлены в тыс. руб.

Основными положениями учетной политики являются:

- критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объема учета или статьи бухгалтерской отчетности;

- 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;

- амортизацию по НМА начислять линейным способом;

- приобретенные материалы принимать по фактической себестоимости, установить способ списания материалов по средней себестоимости, приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало отчетного периода и все поступления за отчетный период;

- проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов

- чистую прибыль распределять и использовать согласно порядку, определенному Учредительными документами.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	27.12.2025	—
Материально-производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

9. Расшифровка ключевых показателей баланса

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 г. составила 93 тыс. руб., в составе основных средств числится производственное оборудование.

В составе запасов на сумму 3 085 тыс. руб. отражены остатки товаров на складе Общества.

В состав дебиторской задолженности в сумме 4 960 тыс. руб. входит задолженность покупателей – 1 822 тыс. руб., авансы поставщикам – 3 136 тыс. руб., переплата по налогам – 2 тыс. руб. Также финансовые и другие оборотные активы дополняют расходы будущих периодов – 1 634 тыс. руб.

По строке краткосрочные заемные средства – займы на пополнение оборотных средств на общую сумму 9 243 тыс. руб.

В состав кредиторской задолженности в сумме 109 тыс. руб. входит задолженность перед поставщиками – 6 тыс. руб., текущая задолженность по налогам и взносам – 103 тыс. руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 13 188 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 196 тыс. руб., что также ниже показателя предыдущего года. Снижение показателей обусловлено текущей экономической ситуацией по отрасли.

11. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

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

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

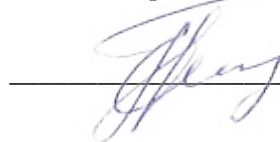
— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «МОСПРОММАШ»



И.А. Головина

30.03.2026 г.