

Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «М-Инвест»

ИНН/КПП 9723173234/772301001

ОГРН 1227700685046

109469, г. Москва, вн. Тер. Г. Муниципальный округ Марьино, Б-р, Перервинский, д. 27, к.1,
помещ. 1/Х, ком. 5

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «СЗ «М-ИНВЕСТ» за 2025 год.

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «М-ИНВЕСТ» .

Сокращенное наименование ООО «СЗ «М-ИНВЕСТ»

Юридический адрес: 109469, г. Москва, вн. Тер. Г. Муниципальный округ Марьино, Б-р, Перервинский, д. 27, к.1, помещ. 1/Х, ком. 5

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 9723173234

Единоличный исполнительный орган: Генеральный Директор.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЗ «М-ИНВЕСТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Расшифровки основных показателей отчетности:

1. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

По строке 1150 Материальные оборотные активы отражены суммы накопленных затрат по проектам в разработке в сумме 37 тыс. руб.

В составе стр. 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражен отложенный налоговый актив в размере 57 тыс. руб. (по аналитике «Расходы будущих периодов»).

В составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2025 г. отражена величина денежных средств, находящихся на расчетных счетах Общества, в размере 10 тыс. руб.

В составе строки 1240 Финансовые и другие оборотные активы отражены авансы, уплаченные поставщикам, в сумме 33 тыс. руб., а также сумма сальдо по единому налоговому счету в сумме 5 тыс. руб.

В составе строки 1300 «Капитал и резервы» по состоянию на 31.12.2025 г. отражено:

- 1) Уставный капитал в размере 10 тыс. руб.
- 2) Добавочный капитал в размере 190 тыс. руб.
- 3) Нераспределенной прибыль (непокрытый убыток) в размере - (201) тыс. руб.

По строке 1410 Долгосрочные заемные средства отражена задолженность по полученным займам, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, в сумме 120 тыс. руб.

Задолженность по начисленным процентам отражена по строке 1510 в сумме 7 тыс. руб.

В составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2025 г. отражена кредиторская задолженность Общества в размере 17 тыс. руб.:

- 1) Перед поставщиками и подрядчиками в размере 17 тыс. руб.
- 2) Перед бюджетом и внебюджетными фондами по налогам и сборам в размере 0 тыс. руб.

Задолженность является текущей и будет погашена в 2026 году.

2. Отчет о финансовых результатах за 2025 г.:

Выручка за 2025 год отсутствует.

Прочие доходы отсутствуют.

Доходы начисляются по методу начисления, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Расходы по обычным видам деятельности, отраженные по стр. 2120 Отчета о финансовых результатах за 2025 год составили 67 тыс. руб. и представлены следующими статьями:

- 1) Аренда офиса – 22 тыс. руб.,
- 2) Оплата труда, включая взносы – 45 тыс. руб.

Расходы начисляются по методу начисления, в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Проценты к уплате, отраженные по стр. 2330 Отчета о финансовых результатах, составили 3 тыс. руб., в т.ч.

- услуги банков – 1 тыс. руб.
- штрафы, пени – 1 тыс. руб.

Дата 30 марта 2026 г.

Генеральный директор

Щекин В.И.