

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	переклассифицировано	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение						
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	218 75	(34) (75)	- 218	- (75)	- -	(45) (34)	- -	- -	- -	218 218	(78) (34)
в том числе:												
Другие НМА	3а 2025 г. 3а 2024 г.	218 75	(34) (75)	- -	- -	- -	(45) (34)	- -	- -	- -	218 218	(78) (34)
из них исключительные права	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 75	- (75)	- -	(75) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	списано (первоначальная стоимость)	первоначальная амортизация и обесценение	перееденена (первоначальная стоимость)	накопленная амортизация	переклассифицировано (первоначальная амортизация и обесценение)	первоначальная амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	140	184	-
в том числе:			
Другие НМА	140	184	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 -	- -	21 263	- -	(67) -	- -	- 46	- -
в том числе:									
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 -	- -	21 263	- -	(67) (218)	- -	46 -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организацией - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

4. Основные средства

4.1. Налице и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценена		переклассифицировано		первоначальная амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 638	(1 533)	354	-	-	(502)	-	-	-	-	-	2 992	(2 035)	
	За 2024 г.	1 571	(1 322)	1 067	-	-	(211)	-	-	-	-	-	2 638	(1 533)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	839	(470)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	839	(629)	
	За 2024 г.	467	(389)	372	-	-	(81)	-	-	-	-	-	839	(470)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	791	(427)	354	-	-	(265)	-	-	-	-	-	1 145	(692)	
	За 2024 г.	493	(323)	298	-	-	(104)	-	-	-	-	-	791	(427)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 008	(636)	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	1 008	(714)	
	За 2024 г.	610	(610)	398	-	-	(26)	-	-	-	-	-	1 008	(636)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Налице и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период (переоцененная) стоимость	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение (переоцененная) стоимость	переоценка	
				фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г. 8 871	(3 759)	-	-	(1 804)	-	-	8 871	(5 563)
	За 2024 г. 8 871	(3 759)	-	-	(1 804)	-	-	8 871	(3 759)
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г. 8 871	(3 759)	-	-	(1 804)	-	-	8 871	(5 563)
	За 2024 г. 8 871	(1 955)	-	-	(1 804)	-	-	8 871	(3 759)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 264	6 217	7 165
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	209	369	78
Офисное оборудование	454	365	171
Транспортные средства	3 308	5 112	6 917
Другие виды основных средств	293	372	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребляющие свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переоценки/филированно	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	43 200	(43 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	43 200	(43 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	43 200	(43 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-
Итого		-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	Фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	Фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	192 951	-	1 170 902	(1 177 859)	-	-	185 995	-
	За 2024 г.	206 517	-	1 192 181	(1 205 747)	-	-	192 951	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	240	-	9 660	(9 357)	-	-	544	-
	За 2024 г.	119	-	6 019	(5 899)	-	-	240	-
Товары	За 2025 г.	192 710	-	1 161 242	(1 168 502)	-	-	185 451	-
	За 2024 г.	206 397	-	1 186 161	(1 199 849)	-	-	192 710	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	2 275	988	1 116
в том числе:			
Товары	2 275	988	1 116
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	11 019 -	- -	- -	(4) -	- -	- -	11 015 -	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	11 -	- -	- -	(4) -	- -	- -	7 -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	11 008 -	- -	- -	- -	- -	- -	11 008 -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	139 989 102 386	(2 391) (2 290)	144 080 98 315	- -	(139 494) (60 708)	(4) (5)	- -	- -	144 477 139 989	(2 426) (2 391)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 388 -	- -	7 157 5 271	- -	(4 277) (883)	- -	- -	- -	7 268 4 388	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	127 458 102 386	(2 133) (2 290)	129 856 84 901	- -	(133 696) (60 708)	(4) (5)	- -	- -	123 558 127 458	(2 168) (2 133)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	213 -	- -	- -	- -	- -	- -	213 -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	5 186 -	(257) -	6 558 5 186	- -	(1 162) -	- -	- -	- -	10 582 5 186	(257) (257)
Авансы по аренде (плизинг)	За 2025 г. За 2024 г.	382 -	- -	- 382	- -	(135) -	- -	- -	- -	247 382	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	2 196 -	- -	- 2 196	- -	(55) -	- -	- -	- -	2 141 2 196	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	380 -	- -	257 380	- -	(169) -	- -	- -	- -	467 380	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	139 989 102 386	(2 391) (2 290)	155 099 98 315	- -	(139 494) (60 708)	(8) (5)	X X	- -	155 492 139 989	(2 426) (2 391)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 -	- -	- -	- -	3 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 -	- -	- -	- -	3 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	214 539 216 041	151 709 444 727	- 3 819	(154 381) (449 920)	(1 011) (129)	210 856 214 539	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	146 802 132 385	104 765 48 032	- 145	(116 382) (32 874)	(1 000) (129)	133 543 146 802	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	485 382	441 402	- -	(426) (298)	(10) -	485 485	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 819 -	232 1 819	- -	(888) -	- -	1 164 1 819	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	3 254 -	- 3 254	- -	(970) -	- -	2 283 3 254	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	31 266 -	- 31 266	- -	(31 266) -	- -	- 31 266	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	924 -	- 924	- -	(924) -	- -	- 924	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 836 -	4 781 3 836	- -	(804) -	- -	7 813 3 836	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	15 027 -	1 527 15 027	- -	- -	- -	16 554 15 027	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 589 -	65 1 589	- -	(1) -	- -	1 653 1 589	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	3 538 -	899 3 538	- -	(2 075) -	- -	2 361 3 538	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	6 000 -	39 000 6 000	- -	- -	- -	45 000 6 000	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	214 539 216 041	151 712 444 727	- 3 819	(154 381) (449 920)	(1 011) (129)	X X	210 859 214 539

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Ценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 177 236	1 030 673
Затраты на оплату труда	93 114	67 304
Отчисления на социальные нужды	17 443	11 779
Амортизация	2 351	2 049
Прочие затраты	86 085	67 602
Итого по элементам	1 376 230	1 179 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 376 230	1 179 407

Общество с ограниченной ответственностью «Мосса Дистрибьюшн»

ИНН/КПП 7702725522/772401001

Адрес: 115516, РФ, г. Москва, ул. Промышленная,
д. 11А, стр.38

Тел/факс (495) 730-67-64

АО «АЛЬФА-БАНК» Г. МОСКВА

р/счет 40702810902300007026

БИК 044525593

к/счет 30101810200000000593

Пояснительная записка ООО "Мосса Дистрибьюшн" к годовому отчету за 2025 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Мосса Дистрибьюшн".

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная. Общество с ограниченной ответственностью «Мосса Дистрибьюшн» создано решением Учредительного собрания 09 февраля 2010 года. Зарегистрировано в МРИ ФНС № 46 по г. Москве 18 февраля 2010 года за ОГРН 1107746107259, ИНН 7702725522. Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей.

Юридический и фактический адрес: 115516, РФ, г. Москва, ул. Промышленная, д. 11А, стр. 38.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

1.2. Вид деятельности.

Основной вид хозяйственной деятельности ООО "Мосса Дистрибьюшн" в 2025г.:

- оптовая торговля сахаристыми кондитерскими изделиями, включая шоколад, мороженым и замороженными десертами.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников Общества, которое может быть очередным и внеочередным.

Исполнительный орган Общества – Школов Сергей Николаевич - генеральный директор.

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2025 г. 54 человека.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. В отчетном году вносились изменения в учетную политику Общества.

2.2. В отчетном году ООО «Мосса Дистрибьюшн» относится к субъектам среднего предпринимательства и применяла балансовый метод ведения ПБУ 18/02.

III. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2025 г.	2024 г.	2023 г..
От основных видов деятельности (строка "Чистая прибыль(Убыток)" Отчета о прибылях и убытках) - всего, тыс. руб.	80 734	49 747	4 749

Генеральный директор

С.Н. Школов