

Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью «Мокас» за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Мокас» зарегистрировано 29.07.2021.

ОГРН 1217700355729

ИНН 9731081749

КПП 770501001

Юридический адрес: 115093, Москва г, ул Люсиновская, д. 39, стр. 5, помещ. 2/1

Основной вид экономической деятельности: (ОКВЭД 68.32) Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

Единственный учредитель общества Мокшанов Александр Сергеевич с долей в Уставном капитале 100%.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 56 человек.

Уставный капитал – 70 000,00 руб.

На дату сдачи отчетности в Обществе открыты обособленные подразделения в следующих городах: Екатеринбург, Санкт-Петербург, Мытищи, Ногинск

Генеральный директор Общества: Бадашин Евгений Сергеевич (Решение от 26.07.2021)

Главный бухгалтер Общества: Бадашин Евгений Сергеевич

2. Основания составления отчетности

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующим в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 5 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Денежные средства организации.

Расчетные счета, открытые в банках:	Сальдо на 31.12.2025 (руб.)	Сальдо на 31.12.2024 (руб.)
40702810100710000947, АО "ОТП БАНК"	81 513,77	668 807,07
40702810638000270759, ПАО СБЕРБАНК	93 482,37	99 563,61

4. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведённых в бухгалтерском балансе. Отчете о финансовых результатах.

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

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

Положение учетной политики		Основание
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами	п. 8 ПБУ 10/99
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения	Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги,	п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв.

работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	продажи конкретного изделия признаётся в бухгалтерском учёте по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.	Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н)"
---	---	--

5. Основные средства

Общество не располагает Основными средствами.

6. Аренда.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 125476, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Тушино, ул Василия Петушкова, д. 27

Договор аренды №60 от 01.07.2025

Объект аренды не предполагается к выкупу.

7. Запасы

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

8. Кредиты и займы

В отчетном периоде Общество предоставляло займы

Контрагент	Договор	Годовая процентная ставка, %	Сумма
ООО «ВИЛЬДА»	Договор займа БН от 19.09.2025	11,33	2 000 000,00
	Договор займа № 1016 от 16.10.2025	11,33	3 400 000,00
	Договор займа № 2011 от 20.11.2025	11	4 300 000,00
	Договор займа № 1012 от 10.12.2025	11	3 500 000,00
		ИТОГО:	13 200 000,00

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

Контрагент	Договор	Годовая процентная ставка, %	Сумма
ООО «АЛИОТ»	Договор займа №19-09/А-МОК от 19.09.2025	11,33	5 400 000,00
	Договор займа №24-10/А-МОК от 24.10.2025	11,33	7 800 000,00
	Договор займа №20-11/А-МОК от 20.11.2025	11	14 100 000,00
	Договор займа №04-12/А-МОК от 04.12.2025	11	20 600 000,00
ООО «ВИЛЬДА»	Договор займа №09/25-МОК от 09.09.2025	12	6 000 000,00
	Договор займа №09/25-МОК-2 от 25.09.2025		4 000 000,00
ИП Гольцман Андрей Викторович	Договор займа №ГАВ/2025-11-2 от 25.11.2025	11	2 300 000,00
ООО «ПАЛЬМИРА»	Договор займа №12-МОК от 04.12.2025	11	19 000 000,00
ООО «ПТК»	Договор займа № ПТК/0909 от 09.09.2025	12	2 000 000,00
	Договор займа № ПТК/2310 от 23.10.2025	11,33	1 000 000,00
	Договор займа № ПТК/0111 от 01.11.2025	11	8 500 000,00
	Договор займа № ПТК/2212 от 22.12.2025	10,67	6 700 000,00
ООО «ТЕХНОТОН»	Договор займа №ТЕХ-12-МОК от 11.12.2025	11	1 000 000,00
		ИТОГО:	98 400 000,00

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 446 288 т.р., что незначительно ниже аналогичного показателя прошлого года.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 775 т.р., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с увеличением расходов на выполнение работ (услуг).

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.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Генеральный директор

Бадашин Е. С.