Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МСС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «МССu» зарегистрировано 21.05.2014., ИНН 7726747765, КПП 772701001, юридический адрес: г. Москва, проспект Замечательный, 1. 117292,Г.МОСКВА,ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, УЛ ДМИТРИЯ УЛЬЯНОВА, Д. 26А, СТР. 1

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 50 000 (пятьдесят тысяч рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лица — ЦАРЬКОВИЛЬЯ НИКОЛАЕВИЧ с долей 100 процентов
3. Основной вид деятельности: переработка молока ОКВЭД 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 34 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «МСС» утверждена приказом директора Соколова СП № 197 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Царьков Илья Николаевич — учредитель, 100% доли собственности в УКа.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 27.03.2026 Решением единственного участника ООО «МСС» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности— 1 275 809 тысяч рублей;
- прочие доходы — 347 тысяч рублей (реализация ОС).

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение основных средств — 2 018 тысяч рублей;
- амортизация ОС —509 тысячи рублей;
- приобретение сырья — 601 459 тысяч рублей;
- фонд оплаты труда — 32 999 тысяч рублей;
- аренда помещений — 6 171 тысяча рублей;

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	225 393	(298)	330 648	-	(150 965)	-	(305)	-	405 076	(346)
	За 2024 г.	276 441	(298)	198 154	-	(249 357)	-	(28 876)	-	225 393	(298)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130 813	-	230 428	-	(124 851)	-	-	-	236 391	-
	За 2024 г.	193 642	-	116 675	-	(179 504)	-	-	-	130 813	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	74 392	(298)	87 915	-	(21 668)	-	(305)	-	140 638	(346)
	За 2024 г.	1 098	(298)	74 093	-	(800)	-	(28 876)	-	74 392	(298)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	196	-	193	-	(189)	-	-	-	200	-
	За 2024 г.	291	-	1	-	(96)	-	-	-	196	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	100	-	7	-	(99)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	265	-	-	-	-	-	265	-
	За 2024 г.	350	-	-	-	(350)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 401	-	-	-	-	-	2 401	-
	За 2024 г.	68 354	-	-	-	(68 354)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 100	-	-	-	(4 093)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	96	-	4 094	-	(245)	-	-	-	4 100	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	65	-	110	-	(52)	-	-	-	123	-
	За 2024 г.	10	-	63	-	(8)	-	-	-	65	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	15 716	-	9 328	-	-	-	-	-	25 044	-
	За 2024 г.	12 500	-	3 216	-	-	-	-	-	15 716	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	225 393	(298)	330 648	-	(150 965)	-	(305)	X	405 076	(346)
	За 2024 г.	276 441	(298)	198 154	-	(249 357)	-	(28 876)	X	225 393	(298)

6. Заработная плата

Дебиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 113 483 руб. (отпуска в январе 2026 года). Списочная численность работников на 31.12.2024 — 34 чел.

Генеральный директор _____ Соколов СП