

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания»

1.2. Адрес в Российской Федерации: 236016, г. Калининград, ул. Клиническая, д.83А, оф.006

1.3. Дата государственной регистрации: 06.08.2013г., ОГРН 1133926029742, ИНН 3906301732, КПП 390601001.

1.4. Генеральный директор – Сарбина Светлана Владимировна, ИНН 391101822212

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человек

1.6. Уставный капитал организации составляет -10 000 руб.

Состав участников:

Сарбина Светлана Владимировна, доля -100%

1.7. Основной вид деятельности — 66.19.61 **Деятельность операторов по приему платежей физических лиц**

1.8. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ.

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания» применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы);
2. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
3. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
5. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на счет 90.08.1

3. Основные показатели деятельности ООО «Производственная компания»

Вид деятельности- оказание услуг по активации льготных проездных документов на электронную транспортную карту «Волна Балтики».

Между ООО «Производственная компания» и Муниципальным казенным учреждением ГО «Город Калининград» «Центр организации движения и пассажирских перевозок» был заключен муниципальный контракт на оказание услуг по активации льготного проездного билета на электронную транспортную карту «Волна Балтики».

В рамках исполнения муниципального контракта ООО «Производственная компания» заключила договоры о привлечении субагента на оказание услуг по активации льготного проездного билета на льготную транспортную карту «Волна Балтики» с ООО «Пресса» и ООО «Печать».

Ежемесячно субагенты отчитываются перед ООО «Производственная компания», предоставляя отчеты комитенту о суммах полученных денежных средствах на пополнение проездных билетов. Полученные денежные средства от населения перечисляются субагентами в течении месяца на расчетный счет ООО «Производственная компания». После получения денежных средств от субагентов ООО «Производственная компания» перечисляет их на расчетный счет МКУ «Центр организации движения и пассажирских перевозок».

Ежемесячно ООО «Производственная компания» отчитывается перед МКУ «Центр организации движения и пассажирских перевозок», о суммах полученных в рамках исполнения муниципального контракта. После принятия отчета МКУ осуществляет расчеты за услуги по активации проездных билетов (вознаграждение).

Вознаграждение от МКУ «Центр организации движения и пассажирских перевозок» является основным доходом организации, за счет которого производится выплата заработной платы работникам, обновляются технические средства для осуществления выполнения муниципального контракта, а также производятся выплаты субагентам и оплата бюджетных платежей.

Доходы от основного вида деятельности-8 937 538,50 рублей

Расходы от основного вида деятельности составили -8 212 825,91 рублей.

№ п/п	Статьи доходов (расходов)	Сумма дохода, руб.	Сумма расходов, руб.
1	Вознаграждение за оказание услуг по активации льготных проездных документов на электронную транспортную карту «Волна Балтики»	8 937 538,50	7 115 255,19
2	Амортизация		192 240,00
3	Аренда помещения		12 720,00
4	Бухгалтерские услуги		120 000,00
5	Оплата труда		597 378,86
6	Страховые взносы		175 231,86
	Итого	8 937 538,50	8 212 825,91

Прочие доходы и расходы за 2025г. составили:

№ п/п	Статьи доходов (расходов)	Сумма дохода, руб.	Сумма расходов, руб.
1	Проценты к получению (уплате)	263 705,63	
2	Расходы на услуги банка		19 553,04
	Итого	263 705,63	19 553,04

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025года в организации отсутствуют.

Основные средства состоят из офисного оборудования. По состоянию на 31.12.2025г. стоимость основных средств организации составляет 147760 рублей. Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Дебиторская задолженность организации по состоянию на 31.12.2025года составляет-16 366 764,31 в т.ч.:

- текущая задолженность субагентов- 16210250 рублей;
- задолженность по агентскому вознаграждению -14693,75 рублей;
- авансовые платежи по ЕНС-14820,56 рублей.

Остаток денежных средств на расчетном счете-2799808,42 рублей.

Свободные денежные средства в течение года размещаются на депозитных счетах в банке.

Кредиторская задолженность организации на 31.12.2025года составляет- 17 139 412,34 рублей в т.ч.:

- текущая задолженность по расчетам с МКУ за активацию льготных транспортных карт-16 210 250 рублей;
- агентское вознаграждение субагентам -723 383,34 рублей
- задолженность перед бюджетом по налогам и взносам- 205 759 рублей.

ООО «Производственная компания» располагает средствами выполнить свои обязательства перед выполнением контрактов, заключенных со всеми контрагентами, и погашением задолженности перед бюджетом.

По итогам 2025г. получена прибыль в размере 600 523,18 рублей.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор



Сарбина С.В.