Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «Эклиптика»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эклиптика»

1.2. Юридический адрес 620027, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 56, офис 8121.3.

Дата государственной регистрации 06.11.2018 г.

1.5. Численность сотрудников: 1 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Плетнева Алевтина Михайловна с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид экономической деятельности:

- Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности

На 2025 г. общество не заключило контрактов на осуществление основного вида деятельности. В 2025 г. общество занималось сдачей в аренду собственного имущества.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Плетнева Алевтина Михайловна.
Обязанности по ведению бухгалтерского и налогового учета возложены на директора общества.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют..

4. Основные средства Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Общество в 2025 г. госпомощь не получало.

7. Приложения: №4 расшифровка основные средства; №6 расшифровка запасы; №7 дебиторская задолженность; 8 обязательства; 10 расходы по обычным видам деятельности

Дата составления текстовых пояснений 11 февраля 2026 года.

Директор Плетнева А.М.

4. Основные средства

4.1. Наличие 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	переоценка		перекласифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 557	(7 816)	5 201	-	-	(3 223)	-	-	-	-	-	18 757	(11 039)
	За 2024 г.	10 447	(6 236)	3 531	(422)	422	(2 002)	-	-	-	-	-	13 557	(7 816)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	232	(163)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	232	(232)
	За 2024 г.	232	(88)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	232	(163)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 535	(3 965)	3 118	-	-	(1 310)	-	-	-	-	-	8 652	(5 275)
	За 2024 г.	5 535	(2 917)	-	-	-	(1 048)	-	-	-	-	-	5 535	(3 965)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 790	(3 689)	2 083	-	-	(1 844)	-	-	-	-	-	9 873	(5 532)
	За 2024 г.	4 681	(3 231)	3 531	(422)	422	(880)	-	-	-	-	-	7 790	(3 689)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	7 719	5 740	4 211
в том числе: Сооружения	-	69	144
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 378	1 570	2 618
Транспортные средства	4 341	4 101	1 450
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	4 011	-	-
в том числе: Транспортные средства	4 011	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	2 083	-	3 118	-	-	(5 201)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 615	-	-	(3 531)	2 083	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	2 083	-	3 118	-	-	(5 201)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 615	-	-	(3 531)	2 083	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	26	-	8 211	(6 165)	-	-	X	X	2 075	-
	За 2024 г.	2 562	-	13 247	(15 783)	-	-	X	X	26	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	26	-	845	(103)	-	-	(768)	-	-	-
	За 2024 г.	2 562	-	10 576	(11 527)	-	-	(1 585)	-	26	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	2 075	-	-	-	-	-	2 075	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	5 291	(6 062)	-	-	771	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 671	(4 256)	-	-	1 585	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 020	-	13 627	134	(17 534)	-	-	-	19 247	-
	За 2024 г.	24 541	-	18 838	127	(20 486)	-	-	-	23 020	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 164	-	156	-	(2 181)	-	-	-	139	-
	За 2024 г.	2 412	-	2 116	-	(2 364)	-	-	-	2 164	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 427	-	2 977	-	(14 989)	-	-	-	6 414	-
	За 2024 г.	18 676	-	15 310	-	(15 559)	-	-	-	18 427	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 056	-	10 466	134	-	-	-	-	12 656	-
	За 2024 г.	1 797	-	1 373	127	(1 241)	-	-	-	2 056	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	328	-	-	-	(322)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	1 357	-	-	-	(1 029)	-	-	-	328	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-	(5)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	290	-	-	-	(284)	-	-	-	6	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	39	-	28	-	(37)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	5	-	39	-	(5)	-	-	-	39	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	23 020	-	13 627	134	(17 534)	-	-	X	19 247	-
	За 2024 г.	24 541	-	18 838	127	(20 486)	-	-	X	23 020	-

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 553	1 909	-	(3 724)	-	-	6 738
	За 2024 г.	8 784	1 658	-	(1 889)	-	-	8 553
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 846	1 828	-	(3 211)	-	-	6 463
	За 2024 г.	6 955	1 463	-	(572)	-	-	7 846
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	354	7	-	(335)	-	-	26
	За 2024 г.	573	90	-	(309)	-	-	354
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	106	-	-	(63)	-	-	43
	За 2024 г.	896	-	-	(790)	-	-	106
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	110	-	-	(106)	-	-	4
	За 2024 г.	5	105	-	-	-	-	110
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	(10)	-	-	4
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	133	73	-	(5)	-	-	201
	За 2024 г.	323	-	-	(190)	-	-	133
Итого	За 2025 г.	8 553	1 909	-	(3 724)	-	X	6 738
	За 2024 г.	8 784	1 658	-	(1 889)	-	X	8 553

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	874	3 203
Затраты на оплату труда	160	959
Отчисления на социальные нужды	47	174
Амортизация	3 223	2 002
Прочие затраты	4 157	2 673
Итого по элементам	8 461	9 011
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 461	9 011