

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Трек-Мониторинг»

(ООО «Трек-Мониторинг»)

ИНН 7720789303, КПП 775101001, ОГРН 1137746755684

Адрес: 108826, г.Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Коммунарка, п. Коммунарка, ул. Потаповская роща, д.4, к.4, помещ. 86П

1. Общая информация об организации

ООО «Трек-Мониторинг» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

33.13 — ремонт электронного и оптического оборудования.

3. Учетная политика

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды нежилого помещения № 5/2025 от 12.09.2025 с ИП Котов Р.О. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 108801, г.Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Коммунарка, п. Коммунарка, ул. Потаповская роща, д.4, к.4, помещ. 86П

По договору лизинга транспортного средства № АА12254751 от 08.02.2023 г. признается право пользования активом и обязательство по аренде.

Стоимость права пользования активом признается по фактической стоимости и погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Обязательство по аренде оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей.

6. Финансовые вложения

У Общества есть действующий договор займа № 18/12 от 03.12.2018 г. Погашения займа в 2026 году не предусмотрено.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы при признании оцениваются в соответствие с п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— полученные кредиты и займы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Финансовый результат деятельности за отчетный период

Выручка Общества за отчетный период составила 10 418 116,74 руб. Выручка получена по основному виду деятельности. Выручка, полученная по дополнительным видам деятельности, незначительна. Прочие доходы незначительны.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 2 355 848 руб.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Дивиденды за 2025 год не начислялись.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Сивов Валерий Николаевич.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Трек-Мониторинг»

Сивов В.Н.