Общество с ограниченной ответственностью "Управление Механизации Автотранспорта-707"

194362, г. Санкт-Петербург, п. Парголово, ул. Ломоносова д.113, Литера Б, Офис 34
тел. +7 909 165-95-60

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за период с 01 января по 31 декабря 2025 года

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «УМ-707» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.1 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «УМ-707»
Сокращенное наименование	ООО «УМ-707»
Юридический адрес	194362, г. Санкт-Петербург, п. Парголово, ул. Ломоносова д.113, Литера Б, Офис 34
Телефон	+7 909 165-95-60
Адрес электронной почты	ANTON@2con2.org
ИНН/КПП	7802694444 / 780201001
ОГРН	1197847174590
Дата регистрации	26.08.2019
Система налогообложения	ОСНО
ОКТМО	40313000
ОКПО	41288125
Численность работающих	1 человек
ОКВЭД	82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 15 000 (Пятнадцать тысяч) руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Подгорному Олегу Олеговичу

Бенефициарный собственник- Подгорный Олег Олегович

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Непомнящих Антон Геннадьевич, Решение № 1 от 13.12.2021 г.

Главный бухгалтер — Непомнящих Антон Геннадьевич

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Доходы Общества за текущий год составили - **6 192 558,33 руб.,** в том числе:

Проценты по Банковскому депозиту — 17 558,33 руб.;
Безвозмездная финансовая помощь Учредителя — 6 175 000,00 руб.;

Затраты составили – **6 127 995,78**, в том числе:

проценты по займам полученным — 4 907 602,58 руб.;

ФОТ — 602 236,89,73 руб.;

аренда помещений — 50 000 руб.;
Налоги - 169 201,59
Обслуживание, ведение офиса - 66 834,63
прочие расходы — 24 320,00 руб.

1. **Основные положения учетной политики**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

- Основные средства:
  - ✓ расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - ✓ переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - ✓ осуществляется по средней стоимости.
- Финансовые вложения:
  - ✓ Принимаются к учету по цене покупки
  - ✓ Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

- ✓ *При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.*

- *Финансовый результат от текущей деятельности определяется:*
  - ✓ *от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.*
- *Резервы под обесценение финансовых вложений организация не создавались, в виду отсутствия признаков обесценения и наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.*

В отношении имеющихся у организации финансовых вложений отсутствуют основные признаки обесценения:

- *В 2025 году резервы по сомнительной дебиторской задолженности не создавались в виду отсутствия признаков сомнительности - не выявлены нарушения договорных обязательств, неплатежеспособности или банкротства должников.*

2. Раскрытие дополнительной информации

В 2025 году ООО «УМ-707» осуществляло деятельность, предусмотренную Уставом Общества – Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки – Код по ОКВЭД – 82.99

На балансе предприятия нет основных средств и нематериальных активов.

Бухгалтерская прибыль по итогам 2025 года составил – 64 562,55 руб.

4. События после отчетной даты

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствует информация о событиях, возникших после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Организации за отчетный период, включая, но не ограничиваясь, такие последствия, как: санкционные ограничения, принятые недружественными странами; волатильность ключевой ставки, регулируемая Банком России; продолжение деятельности в условиях ведения специальной военной операции.

5. Информация по непрерывности деятельности:

Решения о прекращении деятельности Организации как полностью, так и частично не принимались. Намерение и необходимость ликвидации Организации в обозримом будущем отсутствуют. Планируется продолжать деятельность в 2026 году и далее.

Существенных изменений в учетной политике на 2026 год организация не планирует.

Планы на 2026 год:

- планируется организация и ведение новых видов деятельности для погашения обязательств по заемным денежным средствам.

Генеральный директор ООО «УМ-707» _____ ***Непомнящих А.Г.***