



Общество с ограниченной ответственностью «Траектория времени»

(ООО «Траектория времени»)

614066, г. Пермь, ул. Стахановская, 45, оф.311

ИНН 5904004865, КПП 590501001

ОГРН 1145958088440

+7 904 846 77 69, info@timepath.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Траектория времени» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Траектория времени» за 2025 год и содержат дополнительную информацию о показателях баланса и отчета о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими Законами, положениями и стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в РФ в 2025 году.

Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) на 31.12.2025 – 6582 тыс. руб., в том числе

- Программа для ЭВМ "Программный комплекс Т-Мобис" – остаточная стоимость 6 580 тыс. руб.
- Долгосрочные финансовые вложения (приобретение доли в уставном капитале) – 1,5 тыс. руб.

2. Запасы (строка 1210) на 31.12.2025 – 2 076 тыс. руб., в том числе
- незавершенное производство – 2 076 тыс. руб.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) на 31.12.2025 – 3 558 тыс. руб., в том числе
- денежные средства на расчетных счетах в банках – 3 558 тыс. руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) на 31.12.2025 – 54 093 тыс. руб., в том числе
- Авансы, выданные поставщикам – 136,7 тыс. руб.
- Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей – 25 650,17 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом – 6 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения (размещение на депозитном счете в банке) – 28 300 тыс. руб.

5. Капитал (строка 1300) на 31.12.2025 – 59 165 тыс. руб., в том числе
- Уставный капитал – 10 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль – 59 155 тыс. руб.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 – 7 144 тыс. руб., в том числе
- Задолженность поставщикам – 2 131,2 тыс. руб.
- Авансы, полученные от покупателей -300 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом – 2 555,6 тыс. руб.

- Расчеты с персоналом – 2 157,1 тыс. руб.

Расшифровка основных показателей отчета о финансовых результатах

1. Выручка за 2025 год (строка 2110) – 72 751 тыс. руб.

2. Прочие доходы за 2025 год (строка 2340) – 2 554 тыс. руб., в том числе
- доходы от процентов по краткосрочным депозитам – 2 554 тыс. руб.

3. Расходы по обычной деятельности за 2025 год (строка 2120) – 48 563 тыс. руб., в том числе
- прямые расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг – 34 801 тыс. руб.
- управленческие расходы – 13 762 тыс. руб.

4. Прочие расходы за 2025 год (строка 2350) – 13 619 тыс. руб., в том числе
- расходы на услуги банков - 96 тыс. руб.
- расходы на проведение мероприятий – 305,45 тыс. руб.
- коммерческие не принимаемые расходы – 66 тыс. руб.
- расходы на подбор и обучение персонала – 53 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 10 395,7 тыс. руб.
- расходы по передаче товаров безвозмездно – 46,6 тыс. руб.
- формирование резерва по сомнительным долгам – 2 656,6 тыс. руб.

5. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН (строка 2410) – 1 561 тыс. руб.

Общество является аккредитованной организацией в области информационных технологий, о чем имеется запись в реестре аккредитованных организаций № 635 от 30.11.2020.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы) и уплачивает налог, предусмотренный данной системой налогообложения.

В 2025 году Общество применяло пониженные тарифы по страховым взносам, предусмотренные для российских организаций, ведущих деятельность в области информационных технологий.

В 2025 году Общество использовало право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, что закреплено в Учетной политике Общества, в том числе:

- не создает резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений по итогам работы за год.
- не формирует резерв на гарантийные работы.
- не формирует резерв под обесценение материальных ценностей.
- не применяет Положения по бухгалтерскому учету 16/02, 2/2008, 8/2010, 11/2008.

- не переоценивает нематериальные активы и основные средства, не отражает обесценение НМА и основных средств.

- использует право на упрощение учета по ФСБУ 25/2018.

- осуществляет последующую оценку всех финансовых вложений по первоначальной стоимости.

- применяет ФСБУ 14/2022 перспективно, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

С 01.11.2025 Общество стало плательщиком НДС по ставке 5%.

Общество планирует осуществлять деятельность в будущем. Общество имеет положительные финансовые результаты, исполняет все свои обязательства и имеет стабильные планы на развитие, что говорит о непрерывности деятельности Общества в будущем.