Общество с ограниченной ответственностью «НАВИ»

ИНН: 6950164311 КПП 695001001
ОГРН 1136952004562

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год (тыс. руб.)

1. Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "НАВИ". Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» 13 марта 2013г.

2. Учредитель общества Дьяченко Андрей Геннадьевич – 100% уставного капитала.

3. ООО «НАВИ» зарегистрировано по месту своего нахождения:170024, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТВЕРЬ, ПР-КТ НИКОЛАЯ КОРЫТКОВА, Д. 3, ОФИС 105.
Договор аренды помещения № 289/06-2022г. с АО «НПОЦ» 8,6 тыс.руб. в месяц.

4. Код по ОКВЭД организации «42.11-Строительство автомобильных дорог и сооружений». Основным видом деятельности предприятия в 2025 году – «Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами» ОКВЭД **49.41.1**

5. Общее руководство деятельностью общества осуществляет – генеральный директор Дьяченко Андрей Геннадьевич (Решения от 01.03.2013г.)

6. Численность сотрудников Общества в 2025 г. составила 19 человек. Среднесписочная численность-6 человек.

7. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. составлена в соответствии с российскими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ – российскими стандартами бухгалтерского учета)». Бухгалтерская отчетность за 2025г. составлена в тысячах рублей.

В отчетном году существенных изменений в учетную политику ООО «НАВИ» не вносилось, кроме изменений, связанных с законодательством.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- после признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости;
-материально-производственные запасы и готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство проводится по средней стоимости;
- выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимого от фактического поступления денежных средств;
- выручка от реализации готовой продукции рассматривается доходом от обычных видов деятельности; доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями общества;
- финансовый результат от продажи продукции, товаров определяется по отгрузке;
- управленческие и коммерческие расходы, учтенные на счете 26, списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи»;
- незаконченные капитальные вложения во внеоборотные активы отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Существенных изменений в учетную политику ООО «НАВИ» на 2025 год не вносились, за исключением изменений связанных с законодательством РФ.

8. В 2025 г. выручка от оказания услуг составила 7206 тыс. рублей.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Выручка всего стр. 2110 Отчета о финансовых результатах	7206	30656

Себестоимость реализованной продукции:

Состав расходов	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
•	• **%**	• тыс. руб.	• %	• тыс. руб.
Материальные затраты	16,23	2513	40,99	17420
Затраты на оплату труда	45,15	6991	23,73	10088
Отчисления на социальные нужды	11,19	1734	5,15	2189
Амортизация основных фондов	24,95	3863	8,80	3742
Прочие расходы	2,48	382	21,33	9059
Итого	100	15483	100	42499
Изменение остатка готовой продукции на складе		-8732		-8966
ИТОГО стр. 2120 + стр. 2220 Отчета о фин. результатах		6750		33533

9. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	16	290	323
Средства в кассе			43
ИТОГО строка 1250 Баланса	16	290	366

Генеральному директору ООО «НАВИ» выплачивалась заработная плата в соответствии со штатным расписанием. Общая сумма выплат составила 841 тыс. рублей за 2025 год

10. Общество не имеет бенефициарных владельцев.

11. Информация о наличии и движении основных средств в течение отчетного периода раскрыта в разделе 2 «Основные средства» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу на основе форм, рекомендованных Приказом Минфина РФ №66н «О формах бухгалтерской отчетности» от 02.07.2010 г.

тыс. руб.

Первоначальная стоимость ОС. на 31.12.2025 г	36646
Сумма начисленного износа на 31.12.2025г	(11815)
Итого по стр. 1150 баланса	24831

12 Судебных дел в 2025 году у предприятия не было.

13. Общество информирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета составила 19 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%.

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.2025 г. увеличивается ставка налога на прибыль с 20% до 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ).

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 5 тыс. руб. По бухгалтерскому учету убыток составил 416 тыс. руб

14. Операций по займам и кредитам в 2025г. производились.

По состоянию на 01.01.2025г. в отношении ООО «АСВ Спецтранс» по договору займа №21 от 21.09.2020г. задолженность составила 310 тыс.руб. В течении 2025г было выдано 12 тыс.руб. Сумма долга на 31.12.2025г по договору займа - 322 тыс. руб.

15. Выданные или полученные обеспечения обязательств и платежей Общества отсутствовали.

16. Резерв по сомнительным долгам в 2025г. не создавался.

17. Совместная деятельность с другими организациями не ведется.

18. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной. деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

19. Экологическая деятельность не велась.

20. На отчетную дату у Общества отсутствует деятельность, по которой было принято решение о ее прекращении. Долгосрочные активы, а также группы выбытия, удерживаемые для продажи отсутствуют. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

21. Государственная помощь отсутствовала.

22. На момент подписания отчетности Общество не имеет правовых, страховых, региональных и репутационных рисков, которые могли бы ставить под сомнение продолжение Обществом своей деятельности.

Генеральный директор ООО «НАВИ» Дьяченко А.Г.

18.03.2026г.