Общество с ограниченной ответственностью "УБОРКА НН"

ИНН/КПП 5257217999/525701001, ОГРН 1245200010274
603086, г. Нижний Новгород, б-р Мира, дом 3, помещение П11

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

1. Общая информация об организации.

ООО «УБОРКА НН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации (ОГРН 1245200010274 от 10.04.2024г). Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

Основные виды деятельности организации:
- 49.42 - Предоставление услуг по перевозкам

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила – 12 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

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. 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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Аренда

По договорам аренды 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.

- Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Суздальская, д. 62
- Предмет аренды — нежилое офисное помещение, расположенное по адресу: г. Нижний Новгород, б-р Мира, д. 3

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

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.

4.1. Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	1 500	(83)	3 813	-	-	(1 318)	-	-	-	-	-	5 313	(1 402)
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(83)	-	-	-	-	-	1 500	(83)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	822	-	-	(148)	-	-	-	-	-	822	(148)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	1 500	(83)	1 833	-	-	(836)	-	-	-	-	-	3 333	(919)
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(83)	-	-	-	-	-	1 500	(83)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 158	-	-	(334)	-	-	-	-	-	1 158	(334)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами, тыс. руб.

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.	15 100	(602)	9 937	-	-	(5 585)	-	-	-	25 037	(6 187)
	За 2024 г.	-	-	15 100	-	-	(602)	-	-	-	15 100	(602)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	15 100	(602)	9 937	-	-	(5 585)	-	-	-	25 037	(6 187)
	За 2024 г.	-	-	15 100	-	-	(602)	-	-	-	15 100	(602)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 761	15 915	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	673	-	-
Транспортные средства	21 264	15 915	-
Другие виды основных средств	825	-	-

4.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости**),** тыс. руб.

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.	-	-	13 750	-	-	(13 750)	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 600	-	-	(16 600)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 770	-	-	(11 770)	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 600	-	-	(16 600)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 158	-	-	(1 158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	822	-	-	(822)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	126	-	-	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	126	-	-	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	126	-	-	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». 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 материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6.1. Наличие и движение запасов, тыс. руб.

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.	361	-	47 076	(46 610)	-	-	X	X	827	-
	За 2024 г.	-	-	9 353	(8 992)	-	-	X	X	361	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	361	-	16 728	(15)	-	-	(16 439)	-	636	-
	За 2024 г.	-	-	2 169	-	-	-	(1 808)	-	361	-
Товары	За 2025 г.	-	-	192	-	-	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	30 156	(46 595)	-	-	16 439	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 184	(8 992)	-	-	1 808	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

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
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	4 745	-	11 158	-	(3 883)	-	-	-	12 020	-
	За 2024 г.	-	-	4 745	-	-	-	-	-	4 745	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 257	-	3 583	-	(3 065)	-	-	-	4 775	-
	За 2024 г.	-	-	4 257	-	-	-	-	-	4 257	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	135	-	6 961	-	(135)	-	-	-	6 961	-
	За 2024 г.	-	-	135	-	-	-	-	-	135	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	343	-	331	-	(683)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	343	-	-	-	-	-	343	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	273	-	-	-	-	-	273	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Итого	За 2025 г.	4 745	-	11 158	-	(3 883)	-	-	X	12 020	-
	За 2024 г.	-	-	4 745	-	-	-	-	X	4 745	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств), тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 215	-	-	-	-	2 215
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	2 215	-	-	-	-	2 215
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 313	22 362	-	(8 029)	-	-	34 648
	За 2024 г.	-	20 313	-	-	-	-	20 313
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 789	9 755	-	(2 771)	-	-	11 773
	За 2024 г.	-	4 789	-	-	-	-	4 789
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	47	-	-	-	-	47
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	183	505	-	1	-	-	689
	За 2024 г.	-	183	-	-	-	-	250
Расчеты по аренде (лизинг)	За 2025 г.	14 367	9 628	-	(5 180)	-	-	18 816
	За 2024 г.	-	14 367	-	-	-	-	14 367
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	252	408	-	-	-	-	660
	За 2024 г.	-	252	-	-	-	-	252
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	241	1 897	-	-	-	-	2 138
	За 2024 г.	-	241	-	-	-	-	241

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	50	-	-	(50)	-	-	-
	За 2024 г.	-	50	-	-	-	-	50
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	139	40	-	-	-	-	180
	За 2024 г.	-	139	-	-	-	-	139
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	250	81	-	(28)	-	-	303
	За 2024 г.	-	250	-	-	-	-	250
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	42	-	-	-	-	-	42
	За 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Итого	За 2025 г.	20 313	24 577	-	(8 029)	-	X	36 863
	За 2024 г.	-	20 313	-	-	-	X	20 313

9. Расходы по обычным видам деятельности

9.1. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 987	371
Затраты на оплату труда	6 815	1 872
Расчеты по договорам ГПХ		355
Отчисления на социальные нужды	2 092	682
Амортизация, в т.ч. по лизингу	6 904	685
Аренда помещений	3 084	450
Аренда ТС	7 553	3 776
Затраты на ремонт ТС	5 266	1 893
Талоны	8 619	142
Топливо (ГСМ)	10 128	
Транспортные услуги (подрядные услуги)	326	1 638
Прочие затраты	703	42
Итого по элементам	55 477	11 906
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	55 477	11 906

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал организации 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредители:
- КРЯКВИН ВИТАЛИЙ НИКОЛАЕВИЧ, доля 50% (5 000,00 руб.)
- Доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, принадлежащей обществу – 50% (5 000,00 руб.)

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Кряквин Виталий Николаевич (Протокол № 1 от 03.07.2024, срок 3 года).

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 952 048,00 руб.

11. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
- нематериальные активы (НМА);

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

Генеральный директор _____ В. Н. Кряквин