

Общество с ограниченной ответственностью "Орбита"
(ООО "Орбита")
ИНН 5249076222, КПП 524901001, ОГРН 1065249067730,
адрес: 606034, г. Дзержинск, пр-кт Свердлова, д.64

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1. Дата государственной регистрации – 16.03.2005г.;
- 1.2. Основной вид деятельности по ОКВЭД 49.31.2 (Деятельность прочего сухопутного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам);
- 1.3. Организация не имеет филиалов и представительств;
- 1.4. Срок деятельности организации уставом не ограничен;
- 1.5. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3;
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 58 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность, чел.
Администрация	9
Водители	24
Кондукторы	16
Техническая служба	9

- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
 Генеральный директор А.С. Мирошкин (решение единственного участника Общества б/н от 16.09.2022г.);
 Главный бухгалтер О.В. Юферева;
- 1.8. Общество не подлежит обязательному аудиту;
- 1.9. Валюта отчетности – тыс. рублей.

2. Основа составления отчетности и учетная политика:

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". (Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

2.9.2. Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

2.9.3. В составе расходов будущих периодов учитываются расходы на приобретение тахографов цифровых, блоков СКЗИ для тахографов, карты водителей; добровольное страхование автомобилей, обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика в течение одного года.

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

2.10.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

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	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	41 600	(30 290)	512	(4 815)	4 815	(6 233)	-	-	-	-	-	37 297	(31 708)	
	За 2024 г.	36 797	(23 611)	5 296	(492)	492	(7 172)	-	-	-	-	-	41 600	(30 290)	
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	3 768	(1 828)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	3 768	(1 931)	
	За 2024 г.	3 768	(1 725)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	3 768	(1 828)	
Сооружения	За 2025 г.	148	(143)	122	-	-	(5)	-	-	-	-	-	270	(148)	
	За 2024 г.	148	(142)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	148	(143)	
Транспортные средства	За 2025 г.	36 260	(27 238)	250	(4 815)	4 815	(6 055)	-	-	-	-	-	31 695	(28 478)	
	За 2024 г.	31 573	(20 703)	5 180	(492)	492	(7 028)	-	-	-	-	-	36 260	(27 238)	
Земельные участки	За 2025 г.	256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	256	-	
	За 2024 г.	256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	256	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 168	(1 081)	140	-	-	(70)	-	-	-	-	-	1 308	(1 151)	
	За 2024 г.	1 052	(1 041)	116	-	-	(40)	-	-	-	-	-	1 168	(1 081)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--------------	--------	----------------	---------------------	------------------

показателя	д	фактическ ая (переоцен енная) стоимость	накоплен ные амортизаци и обесценен ие	поступил о (с учетом пересмотр а фактическ ой стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизаци я	обесценен ие	переоценка		фактическ ая (переоцен енная) стоимость	накоплен ные амортизаци и обесценен ие
					фактическ ая (переоцен енная) стоимость	накоплен ные амортизаци и обесценен ие			фактическ ая (переоцен енная) стоимость	накоплен ная амортизаци я		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 052	(4 018)	10 473	-	-	(5 567)	-	-	-	17 525	(9 585)
	За 2024 г.	7 052	(1 742)	-	-	-	(2 276)	-	-	-	7 052	(4 018)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	3 720	-	-	(1 169)	-	-	-	3 720	(1 169)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 052	(4 018)	-	-	-	(2 276)	-	-	-	7 052	(6 293)
	За 2024 г.	7 052	(1 742)	-	-	-	(2 276)	-	-	-	7 052	(4 018)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	6 752	-	-	(2 122)	-	-	-	6 752	(2 122)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 274	14 089	18 240
в том числе:			
Здания	1 837	1 940	2 043
Сооружения	2 674	5	6
Транспортные средства	3 976	12 056	16 180
Земельные участки	4 630	-	-
Другие виды основных средств	157	87	11
Неамортизируемые основные средства - всего	256	256	256
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	256	256	256
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

3.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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.	-	-	10 985	-	-	(10 985)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 296	-	-	(5 296)	-	-
в том числе: Прочие материалы	За 2025 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 180	-	-	(5 180)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	3 843	-	-	(3 843)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	6 752	-	-	(6 752)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
---	------------	---	---	---	---	---	---	---	---

3.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	66 380	(66 380)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	66 380	(66 380)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	66 380	(66 380)	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	1 745	-	81 510	(81 716)	-	-	X	X	1 539	-
	За 2024 г	1 741	-	83 299	(83 295)	-	-	X	X	1 745	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г	1 745	-	81 510	(81 716)	-	-	-	-	1 539	-
	За 2024 г	1 741	-	83 299	(83 295)	-	-	-	-	1 745	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

[illegible]

		условиям договора	сомнитель ным долгам	в результате фактов хозяйствен ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начислени я	погашено	на расходы	восстановл ение резерва	фицирован о	условиям договора	сомнитель ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 288	-	19 156	-	(7 267)	-	-	-	18 177	-
	За 2024 г.	4 466	-	7 001	-	(5 179)	-	-	-	6 288	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 114	-	10 620	-	(902)	-	-	-	10 832	-
	За 2024 г.	552	-	968	-	(406)	-	-	-	1 114	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 191	-	5 903	-	(6 098)	-	-	-	3 996	-
	За 2024 г.	2 697	-	5 866	-	(4 373)	-	-	-	4 191	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	40	-	36	-	(13)	-	-	-	63	-
	За 2024 г.	27	-	13	-	-	-	-	-	40	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	2	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	261	-	-	-	(259)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 424	-	-	-	-	-	2 424	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	254	-	-	-	(254)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	378	-	8	-	(132)	-	-	-	254	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	688	-	169	-	-	-	-	-	857	-
	За 2024 г.	542	-	146	-	-	-	-	-	688	-
Итого	За 2025 г.	6 288	-	19 156	-	(7 267)	-	-	X	18 177	-
	За 2024 г.	4 466	-	7 001	-	(5 179)	-	-	X	6 288	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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.	3 211	10 000	-	(1 668)	-	-	11 544
	За 2024 г.	4 863	-	-	(1 651)	-	-	3 211
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 211	-	-	(1 668)	-	-	1 544
	За 2024 г.	4 863	-	-	(1 651)	-	-	3 211
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 136	8 691	-	(4 011)	-	-	11 816
	За 2024 г.	8 850	3 258	-	(4 972)	-	-	7 136
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	758	786	-	(753)	-	-	790
	За 2024 г.	542	704	-	(488)	-	-	758
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	13
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	94	1	-	(94)	-	-	1
	За 2024 г.	341	3	-	(250)	-	-	94
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 425	7 019	-	(2 418)	-	-	8 026
	За 2024 г.	5 990	-	-	(2 565)	-	-	3 425
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	401	226	-	(51)	-	-	576
	За 2024 г.	85	328	-	(12)	-	-	401
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	230	-	-	(230)	-	-	-
	За 2024 г.	74	156	-	-	-	-	230
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	733	156	-	-	-	-	890
	За 2024 г.	21	715	-	(2)	-	-	733
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 484	489	-	(465)	-	-	1 508
	За 2024 г.	1 785	1 355	-	(1 655)	-	-	1 484
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12

лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 347	18 691	-	(5 679)	-	X	23 360
	За 2024 г.	13 713	3 258	-	(6 623)	-	X	10 347

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

7.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 725	25 809
Затраты на оплату труда	41 841	41 211
Отчисления на социальные нужды	9 916	8 659
Амортизация	11 800	9 447
Прочие затраты	10 560	11 216
Итого по элементам	98 841	96 342
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	98 841	96 342

9. Уставный капитал Общества и расчеты с участниками

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Единственный участник Общества	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Мирошкин Алексей Сергеевич	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 575 000,00 (Пятьсот семьдесят пять тысяч рублей 00 копеек).

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

11. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- инвестиционная недвижимость;
- финансовые вложения;
- отложенные налоговые активы;
- прочие внеоборотные активы;
- долгосрочные активы к продаже;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям;
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- оценочные обязательства.

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

Генеральный директор

27 марта 2026 г.



А.С. Мирошкин