Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «УМ И АТ ММУС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «УМ И АТ ММУС» дата государственной регистрации 28.12.2001 № 1025001547383, ИНН , КПП 501201001, юридический адрес: 143985, Московская обл, Балашиха г, Железнодорожный мкр., Автозаводская ул, владение № 48.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 5 350 тыс. рублей.
2. Учредитель физическое лицо — А.В. Гребеньков с долей 100 процентов.
3. Основной вид деятельности: переработка молока ОКВЭД 52.21.2.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 153 человек.
5. Организация не имеет филиалов и представительств.

6. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Битех» утверждена приказом генерального директора Гребеньковым А.В.. № 1/У от 25.12.2025. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

7. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «услуги» — 529 630 тыс.рублей;
- прочие доходы — 7 384 тыс. рублей;

Затраты на услуги:

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	84 538
Затраты на оплату труда	226 590
Отчисления на социальные нужды	43 910
Амортизация	28 385
Прочие затраты	98 808
Итого по элементам	482 232
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	16 681
Итого расходы по обычным видам деятельности	498 913

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	294 459	(210 921)	41 718	(5 983)	5 970	(28 385)	-	-	-	-	-	330 194	(233 336)
	За 2024 г.	278 653	(180 763)	17 664	(1 858)	1 841	(31 999)	-	-	-	-	-	294 459	(210 921)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 375	(6 985)	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-	7 375	(7 275)
	За 2024 г.	7 375	(5 534)	-	-	-	(1 451)	-	-	-	-	-	7 375	(6 985)
Сооружения	За 2025 г.	2 900	(2 900)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 900	(2 900)
	За 2024 г.	2 900	(2 900)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 900	(2 900)
	За 2025 г.	62 404	(43 055)	25 444	-	-	(6 121)	-	-	-	-	-	87 848	(49 176)

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	60 857	(37 331)	1 551	(4)	-	(5 724)	-	-	-	-	-	62 404	(43 055)
Транспортные средства	За 2025 г.	215 045	(157 154)	16 274	(5 970)	5 970	(21 862)	-	-	-	-	-	225 348	(173 045)
	За 2024 г.	200 773	(134 284)	16 113	(1 841)	1 841	(24 711)	-	-	-	-	-	215 045	(157 154)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	186	(156)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	186	(158)
	За 2024 г.	186	(154)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	186	(156)
Земельные участки	За 2025 г.	5 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 200	-
	За 2024 г.	5 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 200	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 350	(671)	-	(12)	-	(111)	-	-	-	-	-	1 337	(783)
	За 2024 г.	1 362	(560)	-	(12)	-	(111)	-	-	-	-	-	1 350	(671)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	2 200	-	-	-	-	-	2 200	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	2 200	-	-	-	-	-	2 200	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	13 179	-	117 483	(130 662)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	-	130 180	(137 001)	-	-	-	-	13 179	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	13 179	-	117 483	(130 662)	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	20 000	-	130 180	(137 001)	-	-	-	-	13 179	-	-
Итого	За 2025 г.	13 179	-	119 683	(130 662)	-	-	-	-	2 200	-	-

Наличие и движение запасов

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.	25 880	-	363 900	(380 796)	-	-	X	X	8 984	-
	За 2024 г.	105 413	-	344 912	(424 445)	-	-	X	X	25 880	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 950	-	85 461	(2 246)	-	-	(83 430)	-	6 734	-
	За 2024 г.	9 413	-	72 053	(1 116)	-	-	(73 400)	-	6 950	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	18 930	-	278 439	(378 550)	-	-	83 431	-	2 250	-
	За 2024 г.	96 000	-	272 859	(423 329)	-	-	73 400	-	18 930	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	74 361	-	30 414	-	(22 673)	-	-	-	82 101	(9 097)
	За 2024 г.	89 825	-	32 041	-	(47 503)	-	-	-	74 361	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 309	-	22 246	-	(14 723)	-	-	-	41 832	-
	За 2024 г.	27 291	-	15 087	-	(8 069)	-	-	-	34 309	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 885	-	2 536	-	(7 006)	-	-	-	18 415	(9 097)
	За 2024 г.	53 566	-	7 813	-	(38 493)	-	-	-	22 885	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	117	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 633	-	3 948	-	-	-	-	-	7 581	-
	За 2024 г.	3 379	-	254	-	-	-	-	-	3 633	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	68	-	58	-	(17)	-	-	-	110	-
	За 2024 г.	27	-	44	-	(3)	-	-	-	68	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 848	-	1 269	-	(695)	-	-	-	2 421	-
	За 2024 г.	1 119	-	1 452	-	(723)	-	-	-	1 848	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	11 609	-	300	-	(233)	-	-	-	11 676	-		
	За 2024 г.	4 293	-	7 383	-	(67)	-	-	-	11 609	-		
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	33	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-		
Итого	За 2025 г.	74 361	-	30 414	-	(22 673)	-	-	X	82 101	(9 097)		
	За 2024 г.	89 825	-	32 041	-	(47 503)	-	-	X	74 361	-		

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	192 042	136 508	-	(164 675)	(1)	-	163 874
	За 2024 г.	308 702	167 197	-	(284 277)	-	-	192 042
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 991	8 354	-	(4 842)	(1)	-	8 501
	За 2024 г.	2 202	4 675	-	(1 886)	-	-	4 991
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	150 287	124 920	-	(150 246)	-	-	124 961
	За 2024 г.	281 525	149 918	-	(281 157)	-	-	150 287
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	370	40	-	(52)	-	-	358
	За 2024 г.	354	86	-	(69)	-	-	370
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 305	343	-	(751)	-	-	1 898
	За 2024 г.	2 088	254	-	(37)	-	-	2 305

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	28 592	-	-	(8 344)	-	-	20 248
	За 2024 г.	17 562	11 030	-	-	-	-	28 592
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 107	585	-	(5)	-	-	3 687
	За 2024 г.	2 450	656	-	-	-	-	3 107
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 259	2 180	-	(365)	-	-	4 075
	За 2024 г.	2 381	500	-	(621)	-	-	2 259
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	130	86	-	(70)	-	-	145
	За 2024 г.	139	78	-	(507)	-	-	130
Итого	За 2025 г.	192 042	136 508	-	(164 675)	(1)	X	163 874
	За 2024 г.	308 702	167 197	-	(284 277)	-	X	192 042

9. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Генеральный директор ООО «УМ И АТ ММУС» _____/ Гребеньков А.В./