

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переоценка	переоценка	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	2612 2612	-2612 -2562	- -	- -	- -	- -50	- -	- -	- -	- -	- -	2612 2612	-2612 -2612
в том числе:														
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Инвестиционная недвижимость - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:														
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		с учетом пересмотра фактической (переоцененная) стоимость	с учетом пересмотра фактической (переоцененная) стоимость			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:														
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.3. 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	-	-	-
в том числе:			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. 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	-	-	-
в том числе:			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации - всего	-	-	-
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. 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 Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.6. 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 Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	За Январь - Декабрь 2025 г. За Январь - Декабрь 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6. Запасы
6.1. 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 Январь - Декабрь 2023 г.	1	-	109	-109	-	-	X	X	1	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	1	-	316	-316	-	-	X	X	1	-
в том числе:											
материалы	За Январь - Декабрь 2023 г.	1	-	109	-109	-	-	-	-	1	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	1	-	316	-316	-	-	-	-	1	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановлен е резерва	пере- классифици- ровано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За Январь - Декабрь 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За Январь - Декабрь 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За Январь - Декабрь 2023 г.	18225	-	910897	-	-917333	-	-	-	11789	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	12259	-	1018077	-	-1012111	-	-	-	18225	-
в том числе:	За Январь - Декабрь 2023 г.	18225	-	910897	-	-917333	-	-	-	11789	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	12259	-	1018077	-	-1012111	-	-	-	18225	-
Итого	За Январь - Декабрь 2023 г.	18225	-	910897	-	-917333	-	-	X	11789	-
	За Январь - Декабрь 2024 г.	12259	-	1018077	-	-1012111	-	-	X	18225	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Русское Авиационное Общество» за 2025 год**

Общие сведения:

ООО «Русское Авиационное Общество»:

ОГРН 1047796926253, зарегистрировано 02.12.04.

ИНН 7705631745,

КПП 773101001

Место нахождения: 121614, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Крылатское, ул. Крылатские Холмы, д.32, корп. 2, пом.4/1

Основной вид деятельности: Реализация авиа и железнодорожных билетов (ОКВЭД 52.23.1).

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 10 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019. 2.

Учетная политика:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской(финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1. 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.
- Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 2025г. Основные средства полностью амортизированы.

- Имущество дешевле 100 000 руб. учитывается в запасах.
- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.

2. Аренда:

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

3. 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 стоимости.

4. Доходы:

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются:

Комиссии, бонусные вознаграждения (по агентским договорам), сервисные сборы за реализацию билетов.

5. Расходы:

Расходы, накопленные на сч.26 «Общехозяйственные расходы» на конец отчетного периода списываются на финансовый результат. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в расчетном периоде их признания.

6. Кредиты и заемные средства:

На конец 2025г. остался долг по непогашенному кредиту в банке ВТБ-2 585 427 руб. Срок погашения – 16 апреля 2026г.

7. Дебиторская задолженность:

Код строки баланса 12308 -11408 тыс.руб. более 5%

8. Кредиторская задолженность:

Код строки баланса 15208 -6482 тыс.руб. более 5%

9. Капитал и расчеты с участниками:

Уставный капитал Общества составляет 41 000 руб. и оплачен полностью. Дивиденды в 2025г. не выплачивались.

10. Органы управления:

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Донской Дмитрий Вячеславович.

Иная информация:

- Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025 не ведется.
- Общество с 2026г. переходит на УСН доходы минус расходы 15%, НДС 5%.

Генеральный директор

ООО «Русское Авиационное Общество»



Донской Д.В.