

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РОЕ».

ИНН 5038152629, КПП 503801001

1.2. Юридический адрес – 141207, Московская обл. г. Пушкино, ул. 50-лет Комсомола, д. 34, литера Б-Б2

1.3. Дата государственной регистрации – 17.02.2020г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №3 по Московской области

1.4. Численность сотрудников- 1 чет

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Обособленных подразделений, филиалов и представительств компания не имеет.

Уставный капитал – 10 тыс.

Перечень видов деятельности – 32.40 изготовление игр и игрушек.

Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

ОС на балансе нет

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.

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		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25	-	20	-	(10)	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	14	-	19	-	(8)	-	-	-	25	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	19	-	(10)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	8	-	10	-	(8)	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15	-	1	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	6	-	9	-	-	-	-	-	15	-

Итого	3а 2025 г.	25		20		-10				35	
	3а 2024 г.	14		19		-8				25	

8. Обязательства

8.1. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	153	1	-	(9)	-	-	145
	3а 2024 г.	135	18	-	-	-	-	153
в том числе: краткосрочные займы	3а 2025 г.	25	-	-	-	-	-	25
	3а 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	28	-	-	-9	-	-	19
	3а 2024 г.	17	11	-	-	-	-	28
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	1	-	-	-	-	8
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	93	-	-	-	-	-	93
	За 2024 г.	93	-	-	-	-	-	93
Всего	За 2025 г.	153	1	-	(9)	-	-	145
	За 2024 г.	135	18	-	-	-	-	153

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	336	336
Отчисления на социальные нужды	104	88
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 295	1 249
Итого по элементам	1 735	1 673
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 735	1 673