

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "РВД" за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности - 46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин

2. Учетная политика

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Учетная политика

Учетная политика на 2025 год утверждена директором Приказом № 1УП от 23.12.2023 г.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе на начало 2025 года и конец 2025 года, а также в течение 2025 года, отсутствовали.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	переоценено	накоплено	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г	1 251	(942)	240	-	(255)	-	-	-	-	-	-	-	1 491	(1 197)
	За 2024 г	1 251	(744)	-	-	(198)	-	-	-	-	-	-	-	1 251	(942)

Товары	За 2024 г.	-	27	(4 445)	-	-	4 418	-	-
	За 2025 г.	-	121	(153)	-	-	32	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	88	(93)	-	-	5	-	-
	За 2025 г.	-	1 823	(1 968)	-	-	145	-	-
	За 2024 г.	-	204	(297)	-	-	93	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		На начало года	поступило	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. За 2024 г.	2 294 -	2 358 -	2 277 -	(2 198) -	(1 002) -	(3 187) -	(1 650) -	2 455 2 294	(130) (739)	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	53 154	46 52	- -	(53) (153)	- -	- -	- -	47 53	- -	
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	2 140	2 234	-	(2 140)	-	(3 187)	-	2 235	(130)	

заказчиками	За 2024 г.	849	(71)	2 140	-	(849)	-	(1 650)	-	2 140	(739)
	За 2025 г.	85	-	78	-	-	-	-	-	163	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	85	-	-	-	-	-	85	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Итого	За 2024 г.	2 294	(739)	2 358	-	(2 198)	-	(3 187)	X	2 455	(130)
	За 2025 г.	1 013	(71)	2 277	-	(1 002)	-	(1 650)	X	2 294	(739)

7.2. 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	2 282	2 152	2 193	1 454	1 003	932
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	47	47	53	53	154	154
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 235	2 105	2 140	1 401	849	778

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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	642	-	-	(642)	-	-

в том числе:

	За 2025 г.		За 2024 г.							
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.						
Долгосрочные займы										
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	642				(642)				
	За 2024 г.	2 494			627	(770)	(4)		2 347	
в том числе:	За 2025 г.	1 108			1 479	(92)			2 499	
	За 2024 г.	814			374	(370)			818	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	458			369	(13)			814	
	За 2024 г.	9			17	(1)	(4)		21	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48			2	(41)			9	
	За 2024 г.	652			147				799	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6			646				652	
	За 2024 г.	540				(399)			140	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	260			279				540	
	За 2024 г.	405			7				412	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	303			103				405	
	За 2024 г.									
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.									
	За 2024 г.	33				(33)				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	79			78				157	
	За 2024 г.				79				79	
Итого	За 2025 г.	2 499			627	(770)	(4)	X	2 347	
	За 2024 г.	1 108			2 125	(734)		X	2 499	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	843	825	516
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	818	814	458
Расчеты с покупателями и заказчиками	25	11	57

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 470	-	-	1 470
в том числе:					
Резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 470	-	-	1 470

Судебные разбирательства: отсутствуют

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения выданные: отсутствуют;

Обеспечения полученные: отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 624	9 312
Затраты на оплату труда	5 258	4 228
Отчисления на социальные нужды	979	743
Амортизация	256	197
Прочие затраты	1 122	1 155
Итого по элементам	15 239	15 635
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+])	669093	25
незавершенного производства, готовой продукции	15 242	15 660
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 242	15 660



Генеральный директор ООО
ООО "РВД"

Арзютов С.С.