

Общество с ограниченной ответственностью «Р-Строй»

Пояснения

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

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество ведет деятельность генерального подрядчика, подрядчика ОКВЭД 71.12.2

2. Информация об учетной политике.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008.

2.2 Учет основных средств.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Применяются упрощенные способы учета основных средств, капитальных вложений предусмотренные ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020.

2.3 Учет запасов.

Запасы списываются по методу ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность.

Начиная с отчетности за 2025 г. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. Общество исправляет любые ошибки как несущественные, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п. 9 ПБУ 22/2010).

3. Основные средства.

Расшифровка основных средств:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Транспортные средства	30 674	31 897	-
Оборудование, инвентарь	53	646	2 055
Итого:	30 727	32 543	2 055

4. Запасы.

Запасы Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составили 9 979 тыс. руб.

Расшифровка запасов:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Материалы	9 878	4 359	-
Незавершенные затраты в производстве	101	-	9 711
Итого:	9 979	4 359	9 711

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 130 141 тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	119 440	121 975	171 824
Авансы выданные	77	91	125

Резервы по сомнительным долгам	(18 617)	(20 454)	(63 178)
Расчеты по прочим операциям	33	7	7
Долгосрочный процентный займ	29 208	25 248	-
Итого:	130 141	126 867	108 778

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 64 588 тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 704	16 799	930
Авансы полученные	49 700	14 142	-
Расчеты по налогам и взносам	2 909	1 071	834
Расчеты по прочим операциям	275	25	
Итого:	64 588	32 037	1 764

По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная кредиторская задолженность в Обществе отсутствует.

6. Капитал

Движение капитала, тыс.руб.:

Наименование показателя	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
31 декабря 2023	200	118 748	118 948
Чистая прибыль / Убыток	-	12 764	12 764
Дивиденды	-	-	-
31 декабря 2024	200	131 512	131 712
Чистая прибыль / Убыток	-	(23 452)	(23 452)
Дивиденды	-	-	-
31 декабря 2025	200	(23 452)	(108 260)

Уставный капитал оплачен полностью по состоянию на 31 декабря 2025 года.

7. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Расшифровка выручки:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Выручка от реализации работ по договорам подряда	90 585	95 305
Выручка от реализации услуг транспорта	9 331	31 027
Выручка от реализации прочее	-	5 203
Итого:	99 916	131 535

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Амортизация	1 816	5 049
Материальные расходы	70 201	56 363
Расходы на оплату труда	14 912	47 510
Отчисления на социальные нужды	2 793	9 129
Прочие расходы	32 947	45 691
Итого:	122 669	163 742

8. Прочие доходы и расходы

Расшифровка доходов:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Проценты к получению по договорам займа	3 960	3 248
Резерв по сомнительным долгам	20 559	68 283
Прочие доходы	108	1 127
Субсидии на предстоящие затраты	-	2 218
Итого:	24 627	74 876

Расшифровка расходов:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Расходы на услуги банка	162	111
Расходы после сдачи объекта	918	1 471
Резерв по сомнительным долгам	18 721	25 559

Прочие расходы	4	137
Возмещение ущерба	3 974	35
Итого:	23 779	27 313

Директор
05.03.2026 г.



Филин Е.А.