

Общество с ограниченной ответственностью «Реставрационные технологии»

ООО «РЕСТЕХ»

ИНН 7839500945, КПП 783901001, ОГРН 1147847292636

адрес: 190005, г. Санкт-Петербург, ул. 7-я Красноармейская, д. 25, лит. А

Пояснения к Бухгалтерскому Балансу на 31.12.2025 года и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

Отчетность за 2025 год ООО «РЕСТЕХ» (далее - Общество) составлена по правилам ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Общество является субъектом малого предпринимательства (СМП), составляет отчетность по упрощенной системе и использует упрощенные формы Бухгалтерского Баланса и Отчета о финансовых результатах.

Общество ведет бухгалтерский учет с применением обычного Плана счетов посредством двойной записи в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации».

Дата постановки Общества на учет в налоговом органе – 21.08.2014.

Основной вид деятельности: 71.12.45 «Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей» (реставрационные работы памятников культурного наследия).

Общество имеет Лицензию №МКРФ 02604 от 15.06.2015 «На осуществление деятельности по сохранению культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации».

Капитальные вложения в основные средства (ОС) оцениваются в упрощенном порядке без включения процентов, скидок, вычетов, предоставляемых поставщиком. ОС стоимостью меньше 100000 руб, относятся на счета затрат и отражаются на забалансовом счете (ФСБУ 6/2020). Амортизация начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия ОС учету и заканчивается с первого числа месяца, когда амортизация достигает 100% стоимости ОС. Общество имеет одно ОС – компьютер стоимостью 51300 руб. со 100% износа. В 2025 и 2024 годах не было приобретения и списания ОС.

Расходы на нематериальные активы меньше 100000 руб. списываются Обществом одновременно в полном объеме на счета затрат.

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса за 2025 год.

1. Денежные средства и денежные эквиваленты, расчетный счет – 396 тыс.руб.
2. Финансовые и другие оборотные активы - 2194 тыс.руб., в т.ч.:
 - Задолженность заказчиков – 2100 тыс.руб.
 - Налоги в бюджет – 12 тыс.руб.
 - Авансы поставщикам – 82 тыс.руб.
3. Капитал – 2555 тыс.руб., в т.ч.:
 - Нераспределенная прибыль – 2545 тыс.руб.
 - Уставный капитал – 10 тыс.руб.
4. Краткосрочная кредиторская задолженность – 35 тыс.руб., в т.ч.
 - Единый налог на УСН – 23 тыс.руб.
 - Страховые взносы в ПФР – 12 тыс.руб.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

1. Выручка по основному виду деятельности – 2350 ты.руб.

2. Расходы по обычным видам деятельности – 1634 тыс.руб.

Расходы, учтенные на сч. 20 «Основное производство» и на сч 26 «Общехозяйственные коммерческие расходы», на сч 69 Расчеты по обязательному страхованию в ПФР и СФР, сч 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» ежемесячно списываются на сч 90 «Продажи», всего – 1634 тыс.руб., в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками (сч 20,26) – 493 тыс.руб.
- Расчеты по обязательному страхованию (сч 69) – 263 тыс.руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда (сч 70) – 878 тыс.руб.

3. Прочие доходы сч 91 – 101 тыс.руб - получены проценты по погашенному займу.

4. Прочие расходы сч 91- 21 тыс.руб. - банковские комиссии.

5. Налог на доходы организации сч 99 – 52 тыс.руб. - Единый налог на применение упрощенной системы налогообложения.

6. Прибыль по итогам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год сч 84 – 744 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «РЕСТЕХ»

А.Е. Амосова