

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Рубин»
за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Рубин»
Юридический и почтовый адрес	125057, Москва г, Чапаевский пер, дом № 3, квартира 406, тел.: +7 (4217) 241664
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек	1

2. Основные показатели деятельности ООО «Рубин».

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, ООО «Рубин» сдает в аренду нежилые помещения под розничную торговлю в ТЦ БУМ, принадлежащем ему в долевом (1/5) праве собственности общей площадью 18 347,4 кв. м.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

	Тыс. руб.
Материальные затраты	1 170
Расходы на оплату труда	117
Отчисления на социальные нужды	36
Амортизация	4 989
Прочие затраты	52 635
Итого расходы по обычным видам деятельности	58 947

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от аренды	63 152	100
Итого	63 152	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2024 г.

Показатель	Тыс. руб.
Себестоимость от основного вида деятельности	58 947
Итого	58 947

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Тыс. руб.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты по кредитам, займам и вкладам	50 775	50 762

Прочие операционные доходы и расходы

Резервы по сомнительным долгам	1 854	5 020
Аренда земельного участка		7
Услуги банка		30
Оценочные обязательства по оплате труда	8	450
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	35	2
Страхование имущества		490
Госпошлина		12

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Стр. 1150 Основные средства

Наименование показателя	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	57 982	34 975
Земельные участки		1 243
Другие виды основных средств	4 101	0
Машины и оборудование	2 201	105
Производственный и хозяйственный инвентарь	85	0
Сооружения	2 086	1 123
ИТОГО:	66 455	37 446

3.2. Стр. 1170 Финансовые вложения - 626 226 тыс. руб.

3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 3 188 тыс. руб.

в т.ч.:

- авансы выданные – 1 тыс. руб.
 - покупатели и заказчики – 2 325 тыс. руб.
 - платежи в бюджет – 245 тыс. руб.
 - прочие дебиторы - 617 тыс. руб.
- 3.4. Стр. 1250 Денежные средства - 2 162 тыс. руб.
- 3.5. Стр. 1310 Уставный капитал - 10 тыс. руб.
- 3.6. Стр. 1370 Нераспределенная прибыль - 35 660 тыс. руб.
- 3.7. Стр. 1410 Долгосрочные займы – 629 214 тыс. руб.
- 3.8. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 4 112 тыс. руб., в т.ч.
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 040 тыс. руб.
 - авансы полученные – 1 149 тыс. руб.
 - платежи в бюджет – 1 923 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Бунецкул Михаил Викторович

5. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по ФИФО.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Бунецкул М. В.