Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Ривенделл» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ОООО) «Ривенделл» зарегистрировано ИФНС № 15 по г. Москве 06.03.2018.ОГРН 1187746243816, ИНН 9715313086 , КПП 771501001

Адрес: 127081г Москвавн.тер.г муниципальный округ Южное Медведково проезд Ясный, 8 корпус 4, кв.301.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий — ОКВЭД 62.02.

Состав аффилированных лиц:

Митрохин Александр Викторович— учредитель 50%;

Кузьмин Егор Витальевич— учредитель 50%.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.10.2024 № 1

Основные средства принимать к учету:

- при покупке – по цене продавца с учетом затрат на монтаж;
- при сооружении – по цене договора на создание объекта. Например, договора

строительного подряда.

Затраты, которые непосредственно связаны с покупкой (строительством) основных средств,

включать в состав расходов по обычным видам деятельности по мере возникновения.

Основание: пункт 8.1 ПБУ 6/01

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

Все производственные запасы, учитываемые на счетах 10 «Материалы», могут быть отражены на

обобщенном счете 10 «Материалы».

Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей

продукции (работ, услуг), «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы»,

Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской задолженности используется

счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

71 «Расчеты с подотчетными лицами», 73 «Расчеты с

персоналом по прочим операциям», 75 «Расчеты с учредителями

Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской покупатели и заказчики используется счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном 2025г. выручка составила:

По основному виду деятельности консультативная и работы в области компьютерных технологий 6 716 854 рублей

Затраты на производство и реализацию:

Привлечение специалистов по разработке и продвижению 5 613 130 рублей

Прочие расходы 354 988 рублей

Зарплата сотрудника 287 360 рублей

Налоги 194 618 рублей

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере кредиторской задолженности) Наличие и движение дебиторской задолженности

показатели	период	На начало года		Изменения в периоде					На конец года	
		Учетная по договорам	Резерв сомн. долгов	поступило		выбыло			остаток	
В тысячах рублей				По договорам	Пени штрафы	погашение	Списано по фин. Рез.	Списано в резерв сомнит.долг.	текущая	просроченная
Всего краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	2025	26659	0	0	0	26659	0	0	54420	0
покупатели										
поставщик										

и						
прочие	2025	26659	0	0	26659	54420
по беспроцентным займам						
Всего кредиторская и дебиторская задолженность	2025	26659	0	0	26659	54420

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередного отпуска работника в сумме 28 000 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 14, срок исполнения — 2026 год.

6. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0,01 %. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 1 чел. Среднемесячная зарплата — 28736 руб.

- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных к взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Генеральный директор ООО « Ривенлелл» Кузьмин Е.В.