
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ГК «Ресурссервис»
за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью Группа Компаний «Ресурссервис» (ООО ГК «Ресурссервис»)
ИНН: 5249176330
Период: 2025 год
Единица измерения: тыс. руб.

1. Сведения об организации и основные положения учетной политики

1.1. Общие сведения
Общество с ограниченной ответственностью Группа Компаний «Ресурссервис» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Основной вид деятельности организации: (Следует указать из Устава, например: сбор отходов, обработка вторичного сырья и т.п. По контексту названия — деятельность в области ресурсоснабжения/утилизации).
Организация применяет общую систему налогообложения (или УСН — необходимо уточнить, так как в ОФР отражен налог на прибыль, что характерно для ОСН).

1.2. Основа составления отчетности
Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
Отчетность составлена по принципу начисления и допущения непрерывности деятельности.

1.3. Элементы учетной политики
Учет запасов: Запасы (сырье, готовая продукция) учитываются по фактической себестоимости. Списание в производство производится по средней себестоимости.
Учет доходов и расходов: Доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств.

2. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса

2.1. Внеоборотные активы (Раздел I)
По состоянию на 31 декабря 2025 года, 2024 и 2023 гг. внеоборотные активы у Общества отсутствуют (Итого по разделу I = 0). Организация не имеет основных средств, нематериальных активов или долгосрочных финансовых вложений.

2.2. Оборотные активы (Раздел II)

· Запасы (строка 1210)
Данные о запасах представляют собой стоимость сырья, материалов и, возможно, готовой продукции, числящейся на складах на отчетные даты.
Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024 Изменение (+/-)
Запасы (всего) 296 568 -272
· Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)
Включают денежные средства в кассе организации и на расчетных счетах в банках.
Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024 Изменение (+/-)
Денежные средства (всего) 950 987 -37
· Прочие оборотные активы (строка 1260)
На отчетные даты прочие оборотные активы отсутствуют (сумма = 0).

2.3. Капитал и резервы (Раздел III)

· Уставный капитал (строка 1310)
Уставный капитал Общества составляет 10 (десять) тысяч рублей. Изменений за три года не было.
· Нераспределенная прибыль (строка 1370)
Показывает чистое накопление прибыли (или непокрытого убытка) за все время деятельности организации.
Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024 Изменение (+/-)
Нераспределенная прибыль 163 65 +98

2.4. Обязательства (Раздел V)

· Кредиторская задолженность (строка 1520)
Включает задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, а также задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами.
Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024 Изменение (+/-)
Кредиторская задолженность 187 61 +126
· Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550)
Значительная сумма по данной строке требует уточнения, так как обычно она включает целевое финансирование, доходы будущих периодов или оценочные обязательства. В данном случае существенное изменение (снижение с 2745 до 886) говорит о погашении крупного обязательства в течение 2024-2025 гг.
Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024 На 31.12.2023
Прочие обязательства 886 1419 2745

3. Анализ отчета о финансовых результатах

3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности
Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 11 788 тыс. руб., что незначительно ниже показателя прошлого года (12 096 тыс. руб.).
Себестоимость продаж пропорционально снизилась до 10 591 тыс. руб., в результате чего валовая прибыль выросла до 1 197 тыс. руб. (в 2024 г. — 1 078 тыс. руб.).

3.2. Финансовый результат
Коммерческие расходы остались на уровне прошлого года и составили 1 023 тыс. руб.
Прочие расходы (вероятно, расходы на банковское обслуживание, пени, штрафы и пр.) составили 44 тыс. руб.
В итоге прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения выросла более чем в 7 раз и составила 130 тыс. руб. (против 17 тыс. руб. в 2024 г.).
Чистая прибыль за 2025 год составила 98 тыс. руб., что значительно превышает показатель 2024 года (13 тыс. руб.).

3.3. Расчет налога на прибыль
Текущий налог на прибыль за 2025 год начислен в размере 32 тыс. руб., что соответствует ставке налога на прибыль (приблизительно 20% от налогооблагаемой прибыли). В 2024 году налог составлял 4 тыс. руб.

4. Прочие сведения

События после отчетной даты: Событий, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние организации, произошедших в период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности (14.03.2026), не выявлено.

Руководитель организации:
Подпись _____ /Ж.Е. Корнеева/