

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО "Редэс" за 2025 год

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "Редэс" зарегистрировано 26 июня 2024 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1247800064181. Присвоены ИНН 7801734743 КПП 780101001.

Местонахождение и адрес регистрации Общества совпадают – 199178, г. Санкт-Петербург, линия 17-я В.О., д. 54, к. 7, литера А.

Генеральный директор ООО "Редэс" - Фролов Михаил Витальевич, назначен Протоколом внеочередного общего собрания б/н от 10.01.2024 года на 5 (пять) лет.

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 0,5 человек.

Уставный капитал ООО "Редэс" составляет 10 000,00 руб., оплачен полностью.

ООО "Редэс" является субъектом малого предпринимательства, дата включения в реестр 10.07.2024г., категория – Микропредприятие.

Лицо, ответственное за контроль за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде – Генеральный директор.

Основным видом деятельности является:

Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов

2. Сведения об учетной политике в 2025 году

- 1) Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2) Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н (в ред. Приказа Минфина России от 07.11.2025 N 159н).
- 3) Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. ООО «ИДЕЛЬ» как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020.
- 4) 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.

- 5) Учет запасов. Запасы списываются по средней стоимости.

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.

- 6) Отчетность. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Признание доходов.

Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы ООО "Редэс" подразделяются на:

- Доходы от реализации по видам деятельности;
- Прочие доходы.

Расшифровка выручки по основным видам деятельности за 2025 год.:

Виды деятельности	Сумма, тыс. руб. без учета НДС	Сумма, тыс. руб. С учетом НДС
Доходы от аренды нежилых помещений	9 955,60	11 946,72
Прочие доходы	0,00	0,00
Итого:	9 955,60	11 946,72

Расшифровка прочих доходов за 2025 год:

Вид дохода	Сумма, тыс. руб. НДС нет
Доходы от размещения денежных средств на депозитном счете	35,86
Итого:	35,86

Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по основным видам деятельности и прочие расходы, признаются по методу начисления.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	670
Амортизация	162
Прочие затраты	8 399
Итого расходы по обычным видам	9 230

3. Нематериальные активы - Наличия и движения нематериальных активов нет.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	7 506	(162)	7 506	(162)
в том числе:							
Здания	3а 2025 г.	-	-	6 327	(81)	6 327	(81)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 057	(80)	1 057	(80)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	122	(1)	122	(1)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025
Амортизируемые основные средства - всего	7 344
в том числе:	
Здания	6 246
Машины и оборудование (кроме офисного)	977
Другие виды основных средств	121

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	67 889	(64 429)	-	3 460	-
в том числе:								
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	67 889	(64 429)	-	3 460	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	67 889	(64 429)	-	3 460	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	9 332	(9 230)	-	X	X	102	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	771	-	-	(670)	-	102	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	8 561	(9 230)	-	670	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10	-	5 287	-	(10)	-	-	-	5 287	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	5 287	-	-	-	-	-	5 287	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10	-	5 287	-	(10)	-	-	X	5 287	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	8 510	-	-	-	-	8 510
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	8 144	-	-	-	-	8 144
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	72	-	-	-	-	72
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	294	-	-	-	-	294
Итого	За 2025 г.	-	8 510	-	-	-	X	8 510

Генеральный директор _____ / Фролов М.В. /
16 марта 2026 года