

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «РБУ 108» за 2025 год

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности: 23.63 Производство товарного бетона

Являясь субъектом малого предпринимательства, ООО «РБУ 108» формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с ч. 4 ст. 6 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ

В составе основных средств учитываются объекты со СПИ более 12 месяцев (или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) и первоначальной стоимостью (п.5 ФСБУ 6/2020) более 100 000 руб.

Амортизация по объектам ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020) начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, прекращает начисляться - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта.

Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно – по состоянию на последнее число месяца, линейным способом. Переоценка основных средств не проводится.

Доходы и расходы в бухучете определяются методом начисления.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Оборудование	187 499,93
Транспортные средства	14 998 722,51
ИТОГО	15 186 222,44

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде отсутствует, списочная численность — 11 чел.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность					
всего:	2025г.	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025г.	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-
Авансы выданные	2025г.	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-
Прочая	2025 г.	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность					
всего:	2025г.	6 783		4 741	
	2024г.	8 823		6 783	
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025г.	406		2 040	
	2024г.	2 936		406	
Авансы выданные	2025г.	3 818	-	2 166	-
	2024 г.	2 489	-	3 818	-
Прочая (Дт. Сальдо по сч. 68, 69, 71, 73, 76)	2025 г.	2 559	-	535	-
	2024 г.	3 398	-	2 559	-
Итого	2025г.	6 783	-	4 741	-
	2024г.	8 823	-	6 783	-
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года		Остаток на конец периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность:					
всего	2025г.	-		-	
	2024г.	-		-	
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025г.	-		-	
	2024г.	-		-	
авансы полученные	2025г.	-		-	
	2024г.	-		-	
расчеты по налогам и взносам	2025г.	-		-	
	2024г.	-		-	
прочая	2025г.	-		-	
	2024г.	-		-	
Краткосрочная кредиторская задолженность:					
всего	2025г.	4 080		2 380	
	2024г.	10 482		4 080	
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025г.	773		684	
	2024г.	258		773	
авансы полученные	2025г.	1 505		618	
	2024г.	3 756		1 505	
расчеты по налогам и взносам (не зачтенное сальдо с ЕНС)	2025г.	1 319		822	
	2024г.	782		1 319	
прочая	2025г.	483		256	
	2024г.	5 686		483	
Итого	2025г.	4 080		2 380	
	2024г.	10 482		4 080	

Генеральный директор ООО «РБУ 108» Кривобородов Д.А.