

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Рестэйдж»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Рестэйдж»

Сокращенное наименование: ООО «Рестэйдж»

Юридический адрес: 622002, РФ, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Быкова, д. 21 кв.34

ИНН/КПП: 6623133641/662301001

ОГРН: 1206600005413

ОКПО: 43320597

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ 03 февраля 2020 года.

Основным видом деятельности общества является прокат и аренда прочих предметов личного пользования и хозяйственно-бытового назначения (ОКВЭД 77.29). Также к обычным видам деятельности Общества относится деятельность вспомогательная, связанная с исполнительскими искусствами (ОКВЭД 90.02)

Уставный капитал составляет 10 000 рублей

Участником Общества является Калмыков Сергей Ильич с долей 100%.

2. Общие положения

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ: ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация о сегментах», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами, а затраты на их приобретение признаются расходами того периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

4. Инвентаризация

Инвентаризация основных средств и материально-производственных запасов проведена по состоянию на 29.12.2025 года. В ходе инвентаризации излишков и недостач не установлено.

5. Амортизируемые основные средства, в тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Амортизируемые основные средства - всего	780	268	662	154	662	69
в том числе: Машины и оборудования	780	268	662	154	662	69

6. Наличие и движение запасов, в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	0	()	466	(339)			X	X	126	()
	за 2024 г.	0	()	16	(16)			X	X	0	()
в том числе: материалы	за 2025г.	0	()	466	(339)					126	()
	за 2024 г.	0	()	16	(16)					0	()

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка Общества за отчетный период уменьшилась по сравнению с 2024 годом на 43,6%, что связано с меньшей потребностью в аренде звукового оборудования.

Вместе с тем снизились расходы по обычным видам деятельности на 48,4%, что обусловлено уменьшением объема полученных услуг производственного характера.

За 2025 год обществом получена чистая прибыль в сумме 253тыс.руб., что сопоставимо с аналогичным показателем 2024 года в сумме 256тыс.руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «Рестэйдж»

Калмыков С.И.

17 марта 2026 года

