

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «РЕЗЕРВ» (ООО «РЕЗЕРВ»)

ИНН 3525138526, КПП 352501001, ОГРН 1043500055290

Адрес: 160000, Вологодская область, г Вологда, ул Пушкинская, дом 10, помещение 2

1. Общая информация об организации

ООО «РЕЗЕРВ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является СКУЛЯБИН АНДРЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ, доля участия — 100 процентов.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Громов Александр Леонидович (Решение единственного участника общества от 04.03.2024, избран на 3 года). Главный бухгалтер — в лице директора.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

66.19— Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения;

45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности

45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами

64.19 Денежное посредничество прочее

64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) и пр.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения и для расчета авансовых платежей и налога применяет объект налогообложения "доходы" (ст. 346.14 Налогового кодекса Российской Федерации). Налоговая база по авансовым платежам и по налогу определяется на основании данных книги учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Пояснения к показателям

4.1. Основные средства

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период			На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Нежилое помещение Пушкинская 10	Первоначальная стоимость- 7022, Накопленная амортизация- 1206	-	-	249	Первоначальная стоимость- 7022 Накопленная амортизация-1455
Балансовая стоимость строка 1150					5567 тыс.руб.

4.2. Финансовые и другие внеоборотные активы -По строке 1170 – займы выданные-950 тыс. руб.

4.3. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс. руб.
Долгосрочная ДЗ	20 130
Расходы буд.период	273
Краткосрочная ДЗ	77
Строка 1240	20480

Большая часть дебиторской задолженности – задолженность покупателей по оплате услуг по договорам лизинга. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует

4.4. Капитал и резервы

Наименование показателя	На 31.12.25 (тыс. руб.)
Уставный капитал	10
Нераспределенная прибыль	7261
строка 1300	7271

4.5. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	На 31.12.25 (тыс. руб.)
Долгосрочные Займы	19 478
Строка 1410	19 478

4.6. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	На 31.12.25 (тыс. руб.)
Проценты по займам	260
Строка 1510	260

4.7..Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.25 тыс. руб.
Краткосрочная КЗ	301
Строка 1520	301

Большая часть кредиторской задолженности – задолженность по начисленному налогу УСН, срок уплаты которого не наступил. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:— нематериальные активы;-запасы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Резерв»

А.Л. Громов

