

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

**Общество с ограниченной ответственностью
"РУСХОЛЬЦ"**

ИНН 7819310777, ОГРН 1097847133834

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "РУСХОЛЬЦ" (ООО "РУСХОЛЬЦ"), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 198412, Санкт-Петербург г, г Ломоносов, ул Федюнинского, д. 3, литера Б.

1.3. Государственная регистрация – 08.05.2009 г ОГРН 1097847133834

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 35 010 000 (Тридцать пять миллионов десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- ЗАО «Научные приборы» с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины;
- Производство древесины, пропитанной или обработанной защитными или другими веществами;
- Торговля оптовая пиломатериалами.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Федоров Александр Алексеевич.
Главный бухгалтер Общества: Федоров Александр Алексеевич

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 17 720 тыс. руб., а именно:

- Здания – 17 720 тыс. руб.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

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

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой

производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1210 «Запасы» отражены сырье и материалы в сумме 2981 тыс. руб.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы для ремонта зданий, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

3.3. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Денежные средства на расчетном счете	17
Денежные средства в кассе	
Денежные средства на корпоративной карте	
Краткосрочные депозиты	
Всего	17

3.4. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Взаиморасчеты с поставщиками	5173
Взаиморасчеты с заказчиками	11722
Взаиморасчеты по ЕНС	5212
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	149
Всего	22256

3.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Взаиморасчеты с поставщиками	686

Взаиморасчеты с заказчиками	
Взаиморасчеты по ЕНС	1803
Взаиморасчеты с подотчетными лицами	
Налоги	
Расчеты по краткосрочным кредитам и займам	
Всего	2489

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Бизнес существует за счет сдачи недвижимости в аренду. Выручка и прибыль снижаются, что может говорить о падении спроса, снижении ставок или просто завершении выгодных договоров. В периоды экономической нестабильности спрос падает, приводя к снижению цен и увеличению количества льготных условий.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

Генеральный директор

Федоров А. А.