

ООО «РС ВОДА» ИНН 7736317264

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

Отчетный период: 2025 год

Дата составления: «19» марта 2026 г.

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И СТАТУС ОТЧЕТНОСТИ

1.1. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», в соответствии с п. 54а ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

1.2. ООО «РС ВОДА» является субъектом малого предпринимательства (микropредприятием) и в соответствии с п. 51-52 ФСБУ 4/2023 применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление бухгалтерской отчетности в сокращенном объеме по формам Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023.

· Доходы за 2025 год: 81 975 398 тыс. руб.

· Среднесписочная численность: 11 чел.

1.3. Адрес и регистрация.

· Юридический адрес: 119330, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, ул. Мосфильмовская, дом 35, строение 2

· Дата государственной регистрации: «10» августа 2018 г.

· ОГРН: 1187746743040

1.4 В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

РАЗДЕЛ 2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В соответствии с требованиями п. 54б ФСБУ 4/2023.

2.1. Основные средства (ФСБУ 6/2020).

· Активы стоимостью до 100 000 руб. включительно учитываются в составе материально-производственных запасов;

· Амортизация начисляется линейным способом;

· Переоценка основных средств не проводится.

2.2. Запасы (ФСБУ 5/2019).

- При выбытии запасов оценка осуществляется по средней себестоимости
- Резерв под снижение стоимости запасов не создается (в связи с несущественностью).

РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА

2025 год / 2024 год

3.1 Запасы(сырье и материалы) (строка 1210)

82 тыс.руб/163 тыс.руб

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка баланса 1250):

9697 тыс. руб./ 1970 тыс. руб.,

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка баланса 1240):29766 тыс.руб/23915 тыс.руб

Данная строка включает дебиторскую задолженность и краткосрочные финансовые вложения.

Дебиторская задолженность :

25766 тыс. руб./19915 тыс. руб. в т.ч.:

Расчеты с покупателями и заказчиками: 8815 тыс. руб./ 12084 тыс. руб.,

Прочие дебиторы:1072 тыс. руб./765 тыс. руб.,

Авансы поставщикам:15879 тыс.руб/7066 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность: отсутствует

Резерв по сомнительным долгам: не создавался

3.4. Капитал (строка баланса 1300): 27703 тыс. руб./11695 тыс. руб.,

3.5 Краткосрочные заемные средства (строка 1510) 6045 тыс.руб/6045 тыс.руб

3.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

Данная строка включает в т.ч.:

Прочие расчеты в т.ч. по налогам и сборам: 3284 тыс. руб./ 1654 тыс. руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками :1496 тыс.руб/568 тыс.руб.

Авансы покупателей :1017 тыс.руб/6086 тыс.руб.

Всего : 5797 тыс.руб/8308 тыс.руб.

РАЗДЕЛ 4. ДОХОДЫ, РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2025 год / 2024 год

4.1 Доходы от продажи товаров, работ, услуг собственного производства (строка 2110):

81 975 тыс. руб./ 98 846 тыс. руб.,

4.2 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):63 930 тыс. руб./90271 тыс. руб.

4.3 Прочие доходы (строка 2340): 1393 тыс. руб./0 тыс.руб.

4.4 Прочие расходы (строка 2350): 704 тыс. руб./ 1047 тыс. руб.

4.5 Налог на прибыль (строка 2410): 2726 тыс. руб./969 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов:

Проценты по депозиту: 1393 тыс. руб./0 тыс.руб

Расшифровка прочих расходов :

Расходы на услуги банков: 704 тыс. руб./ 1047 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ И КОНТРОЛЕ

5.1. Сведения об учредителях (участниках).

Учредитель :- Довлатова Е.В.

Доля участия-76% (76 тыс.руб)

Учредитель:-ООО «РАВВ-ИНВЕСТ» ИНН 7704662758

Доля участия- 24%(24 тыс.руб)

РАЗДЕЛ 6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности существенных событий, влияющих на оценку активов и обязательств, не произошло.

РАЗДЕЛ 7. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Налоговый режим: Общество применяет УСН(15%), НДС 5%

7.2. Существенные факторы, повлиявшие на финансовый результат, отсутствуют.

7.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Генеральный директор



Болдин Г.В.