Общество с ограниченной ответственностью «Ростра-Двери-Томск»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ростра-Двери_Томск».

1.2. Юридический адрес – 634009, Томская обл, Томск г, Карла Маркса ул, дом № 25, оф.7

1.3. Дата государственной регистрации – 16.04.2007г.

1.4. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет 1,4 человека. Директор работает на 0,25 ставки по совместительству, 1 человек технический специалист, занимается хозяйственными вопросами, электрик на 0,5 ставки по совместительству работал полгода.

1.5. Обособленных подразделений нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Оплачен полностью. Участниками являются:

1. Гирин А.Б. – 40 %
2. Грунтов С.Н. – 25 %
3. Едоженко М.А.– 25%
4. Фролов М.З. – 10%

1.7. Организация относится к субъектам малого предпринимательства, что подтверждается критериями, указанными в законе №209-ФЗ.

1.8. Основной вид деятельности ОКВЭД 68.20.2:

- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор и главный бухгалтер: М.А. Едоженко (приказ №1 от 05.04.2025).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности ООО «Ростра-Двери-Томск»:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.11. В 2025 году организация работала без НДС на УСН доходы.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020.

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по стоимости приобретения.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019.

Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов Пункт 7 ПБУ 15/2008.

Расходы по текущей деятельности ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» (на коммерческую деятельность) в дебет счета 90 «Продажи» План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По всем основным средствам применяется порядок расчёта амортизации линейным способом, который в бухгалтерском учёте регламентирован ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	18 192	(14 841)	-	-	-	(1 436)	-	-	-	-	-	18 192	(16 277)
	За 2024 г.	18 192	(13 405)	-	-	-	(1 436)	-	-	-	-	-	18 192	(14 841)

3.1. Амортизируемы основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 915	3 351	4 787
в том числе: Здания и сооружения	1 915	3 351	4 787

4. Нематериальные активы

НМА не числятся на балансе.

5. Запасы

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.	-	-	214	(214)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	(240)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	214	(214)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	(240)	-	-	-	-	-	-

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 бухгалтерского баланса организация отражает остатки денежных средств на расчетном счете в сумме 94 (Девяносто четыре) тысячи рублей.

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами). Просроченной дебиторской задолженности нет.
Резервы по сомнительным долгам не создавались в виду отсутствия сомнительной задолженности. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. Резерв на оплату отпусков не создавался.
Списания дебиторской задолженности не было.
По строке 1240 бухгалтерского баланса организация отразила наличие текущей дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	167	-	84	-	(43)	-	-	-	208	-
	За 2024 г.	93	-	99	-	(25)	-	-	-	167	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	-	-	(9)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64	-	10	-	(33)	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	79	-	8	-	(23)	-	-	-	64	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15	-	70	-	-	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	14	-	3	-	(1)	-	-	-	15	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	73	-	4	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	-	-	-	73	-

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	167	-	84	-	(43)	-	-	X	208	-
	За 2024 г.	93	-	99	-	(25)	-	-	X	167	-

8. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса организация отразила наличие текущей краткосрочной кредиторской задолженности. Списания кредиторской задолженности в текущем периоде не было.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	55	59	-	(7)	-	-	107
	За 2024 г.	95	18	-	(58)	-	-	55
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	18	-	(5)	-	-	20
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34	25	-	(2)	-	-	57
	За 2024 г.	66	18	-	(50)	-	-	34
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	16	-	-	-	-	31
	За 2024 г.	21	-	-	(6)	-	-	14
Итого	За 2025 г.	55	59	-	(7)	-	X	107
	За 2024 г.	95	18	-	(58)	-	X	55

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По строке 2110 отчета о финансовых результатах организация отражает выручку за отчетный период 2025 года в сумме 4 018 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением

спроса на аренду складских помещений, таким образом, превышение расходов над доходами вызвано объективными причинами. С целью преодоления сложившейся ситуации планируется в 2026г. разработка новой ценовой политики, активный поиск новых арендаторов. Кроме того, утвержден план по сокращению расходов организации в 2026 г. По итогам 2026 г. общество планирует получить прибыль.

10. Анализ расходов организации

По строке 2120 отчета о финансовых результатах организация отражает коммерческие расходы за 2025 год в сумме 5 532 тысячи рублей.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Амортизация	1 436	1 436
Затраты на оплату труда	583	570
Отчисления на социальные нужды	178	172
Охрана и пожарная безопасность	1797	1625
Услуги связи	133	144
Коммунальные услуги	1 385	1 221
Прочие затраты	19	36
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 532	5 204

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетном периоде не производились.

12. Обеспечение обязательств

Движения по забалансовым счетам 008 и 009 за отчетный период не производилось. Обеспечение, залоги и гарантии не предоставлялись.

13. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	18.12.2025г.	–
Материально - производственные запасы	23.12.2025г.	–
Нематериальные активы	нет	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

14. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде организация госпомощь не получала.

15. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

17. Отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Директор _____ Едоженко М.А.