

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО "РИТМ-СЕРВИС"

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "РИТМ-СЕРВИС" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	2.4 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	2.5 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-

		3/2012
	2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.7 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Организация: ООО "РИТМ-СЕРВИС"
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД 0710004
Отчетная дата (число, месяц, год) 31 12 2025
по ОКПО 50271589
по ОКЕИ 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	17	-	-	-	-	3 030	3 047
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	17	-	-	-	-	3 030	3 047

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	48	48
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3218	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	17	-	-	-	-	3 078	3 095
	На 31 декабря 2024 г.	3200	17	-	-	-	-	3 078	3 095
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	17	-	-	-	-	3 078	3 095

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 083	1 083
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3318	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	(104)	(104)
	На 31 декабря 2025 г.	3300	17	-	-	-	-	4 058	4 075

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	3 590	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 590	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 590	-

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	808
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	135
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	648
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	24
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-
Итого	3а 2025 г.	808

_____ директор _____ Попцов И.Г.
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"23" марта 2026 г.