

# ООО «РЭС»

Общество с ограниченной ответственностью

**ИНН 0278937580 КПП 027801001**

*Юридический адрес: 450059, г. Уфа, ул. Р. Зорге, д.9, корпус 3, офис 314*

Пояснительная записка к годовому отчету за 2025 год.

## 1. Общие сведения

Общество утверждено в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации от 18.01.2018г. и в своей деятельности руководствуется действующим законодательством Российской Федерации и Уставом предприятия. Общество было основано физическими лицами - 100%.

Учредитель Общества является – Масалимов Рустем Магруфович (100%).

## 2. Основные дочерние и зависимые общества, филиалы и структурные подразделения

Дочерних предприятий, обособленных подразделений, филиалов и прочих структурных подразделений на 31.12.2025 г. предприятие не имеет.

## 3. Сотрудники предприятия.

По состоянию на 31.12.2025г. среднесписочная численность Общества составила 1 человек. Коммерческая деятельность не велась, заработная плата не начислялась и не выдавалась. Расчетный счет предприятия заблокирован ФНС. Выплаты стимулирующего характера отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г. на предприятии проведена инвентаризация задолженностей перед персоналом организации. Просроченная задолженность составляет 797 тыс. рублей.

## 3. Учетная политика и основа составления бухгалтерского отчета

Годовой отчет составлен в тысячах рублях, на основе данных синтетического учета, полученных путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с учрежденным предприятием рабочим планом счетов.

Бухгалтерский отчет ООО «РЭС» сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств. Учет хозяйственных операций в иностранных валютах не применялся.

Организация учитывается по телекоммуникационным каналам связи с помощью ООО «Компания «Тензор»

## 4. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства на баланс предприятия в 2025 году не поступало.

Объекты жилищного фонда отсутствуют.

Нематериальные активы отсутствуют.

## 5. Запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. К средствам в обороте относятся в частности материально-производственные запасы и предметы, используемые в производстве в течение периода менее 12 месяцев и стоимостью менее 100 тыс. рублей, на момент приобретения, вне зависимости от срока эксплуатации. Погашение стоимости МПЗ передаваемых в эксплуатацию производится в размере 100% первоначальной стоимости, требованиями – накладными или актами списания материалов. Все операции по поступлению и движению МПЗ отражаются в учете на момент их поступления при наличии первичных документов на счете 10 «Материалы», с выделением субконто. В течение 2025г. на предприятии применялся способ списания материалов по себестоимости каждой единицы на основании п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 25.10.2010 г. № 132н.

В 2025г. предприятием МПЗ не закупались. Израсходовано МПЗ на сумму 0 тыс. рублей. Остаток МПЗ по итогам инвентаризации на 31.12.2025 г. составил 157 тыс. рублей.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости на основании п. 13 ПБУ 5/01 «Учет материально производственных запасов», утвержденного приказом МФ РФ от 25.10.2010 г. № 132н). На предприятие установлен способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, по методу ФИФО.

В 2025 г. предприятием товар не закупался. Израсходовано на сумму 0 тыс. рублей. Остаток товаров по итогам инвентаризации на 31.12.2025г. составляет 103 тыс. рублей.

Остаток всех запасов в отчетности на 31.12.2025 г. – 260 тыс. рублей.

Расходы, произведенные ООО «РЭС» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Списываются расходы будущих периодов по назначению равномерно (по календарным месяцам) в течение периодов, к которым они относились. Если срок расходов будущих периодов не был определен, то списание производилось согласно приказов предприятия, равномерно (по календарным месяцам), в течение всего срока оговоренного в приказе.

Поступило в 2025г. расходов будущих периодов на сумму 338 тыс. рублей:  
- текущие расходы при отсутствие выручки – 338 тыс. рублей,  
Списано расходов будущих периодов в 2025 г. - 0 тыс. рублей. Остаток расходов будущих периодов на 31.12.2025 г. составил 1 365 тыс. рублей. Отражены в балансе по стр. 1260 (прочие оборотные активы).

#### **6. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская и кредиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами, дополнительными соглашениями, приложениями между Обществом и контрагентами. По состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, согласно актам сверок между Обществом и контрагентами.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность предприятия составляет 3 820 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность отражена в балансе предприятия по стр. 1520 (кредиторская задолженность).

. По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 9 216 тыс. рублей

Дебиторская задолженность отражена в балансе предприятия по стр. 1230 (дебиторская задолженность)

#### **7. Финансовые вложения**

Финансовые вложения предприятия состоят из выданных краткосрочных займов.

Остаток непогашенного займа на 31.12.2025 г. составляет – 6 041 тыс. рублей.

#### **8. Краткосрочные обязательства**

Краткосрочные обязательства предприятия состоят из полученных краткосрочных займов.

Остаток непогашенных полученных займов на 31.12.2025 г. составлял – 1 тыс. рублей.

#### **9. Денежные средства**

По состоянию на 31.12.2025г. проведена инвентаризация денежных средств. В результате инвентаризации расхождений, излишков и недостач не выявлено. Остаток в кассе предприятия – 0 тыс. рублей. Остаток по расчетному счету составил 176 тыс. рублей.

#### **10. Признание доходов и расходов**

Доходы и расходы признаются кассовым методом (п. 1 ст. 346.17 НК РФ). При денежных формах расчетов датой получения дохода признается день поступления средств на счета в банках или в кассу организации. Факт получения дохода устанавливаются на основании документов, которыми оформляется хозяйственная операция. При неденежных расчетах датой получения дохода является день поступления иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав или дата погашения задолженности перед налогоплательщиком иным способом. При проведении зачета взаимных требований (который является одним из способов прекращения обязательства по оплате) доходы отражаются на дату подписания акта о зачете взаимных требований.

#### **11. Доходы и расходы в отчете о финансовых результатах**

ООО «РЭС» в 2025 г. коммерческую деятельность не вело. Доходы и расходы в отчете о финансовых результатах отсутствуют.

