

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Русьдревстрой» за 2025 год

1. Общие сведения Общество с ограниченной ответственностью «Русьдревстрой» ОГРН 1077325009167 , ИНН 7325072924.
Юридический адрес: 432057, город Ульяновск, улица Оренбургская, дом 1В, офис 309
Основной вид деятельности: строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.2). В 2025г. этим видом деятельности не занимались.
Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»).
Налоговая ставка – 15%.
Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.
Организация является субъектом малого предпринимательства (среднесписочная численность 1 человек (1 человек находится в отпуске по уходу за ребёнком до 3 лет)).
2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета
Учетная политика утверждена приказом № 3 от 30.12.2024.
Основные положения:
- Основные средства стоимостью до 40 000 руб. списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию.
 - Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
 - Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
 - Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости.
- Списание товаров производится по средней себестоимости.
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном году их признания.
3. Расшифровка статей баланса

3.1. Основные средства (строка 1150) На балансе организации числятся

– Нематериальные оборотные активы на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Договор аренды лесного участка 17/2	630	73	557
Договор аренды лесного участка 17/5	630	73	557

Договор аренды лесного участка 17/6	630	73	557
Договор аренды лесного участка 17/9	630	65	565
Договор аренды лесного участка 17/10	559	63	496
Договор аренды лесного участка 17/13	542	73	469
Договор аренды лесного участка 17/17	630	73	557
Договор аренды лесного участка 17/18	631	70	561
Договор аренды лесного участка 17/19	598	73	525
Договор аренды лесного участка 17/23	629	70	559
Договор аренды лесного участка 17/28	598	73	525
Договор аренды лесного участка 17/29	630	70	560
Договор аренды лесного участка 17/30	598	73	525

Договор аренды лесного участка 17/35	630	83	547
Договор аренды лесного участка 17/38	715	73	642
Договор аренды лесного участка 17/39	630	73	557
Договор аренды лесного участка 17/40	4819	489	4330
Договор аренды лесного участка 17/41	422	49	373
Договор аренды лесного участка 17/42	630	73	557
беседка под мангал	40	20	20
беседка	40	20	20
наземная туалетная кабина	40	20	20
пешеходная дорожка с замоощением	40	20	20
постройка временная	2340	1170	1170
ИТОГО	18 284	7346	10938

Движение основных средств в 2025 году:

Выбыло:

- Договор аренды № 17/15 - 740 тыс. руб. (переуступка договора).

Начислено амортизации: 82 тыс. руб.

- Договор аренды № 17/20 - 630 тыс. руб. (переуступка договора).

Начислено амортизации: 61 тыс. руб.

- Договор аренды № 17/7 - 630 тыс. руб. (переуступка договора).

Начислено амортизации: 60 тыс. руб.

3.2. Финансовые необоротные активы (строка 1170)

Вложение в правопреемника ООО «ЯР» – 10 тыс.руб.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 3 296 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты поставщикам – 210 тыс. руб.

- Единый налоговый счет – 41 тыс.руб.

Создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 045 тыс. руб.

3.4. Денежные средства (строка 1250)

- Расчетный счет – 12 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 13 700 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 22 тыс. руб..

- По налогам и сборам – 18 тыс. руб..

- Страховые взносы – 7 тыс.руб.

- По заработной плате – 12 тыс. руб. (за декабрь 2025, выплата в январе 2026).

- по расчетам с подотчетными лицами – 2 тыс. руб.

- Расчеты по арендным обязательствам – 13 639 тыс. руб.

3.7. Заёмные средства (строка 1510) – 8 313 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Информация о деятельности.

– Выручка (строка 2110)

Реализации за 2025 год составила 1 103 тыс. руб. в том числе:

64% от выручки - 710 тыс.руб. – аренда и управление собственным или арендованным имуществом (ОКВЭД 68.20),

36% от выручки - 393 тыс.руб. – физкультурно-оздоровительная деятельность (ОКВЭД 96.04).

- Себестоимость продаж (строка 2120) – 1 626 тыс. руб.

- Прочие расхода (строка 2350) – 68 тыс.

Расшифровка прочих расходов:

- Расходы на услуги банка – 10 тыс. руб.

- Штрафы, пени – 36 тыс. руб.

- Не учитываемые расходы для налогообложения – 22 тыс.руб.

Убыток – 602 тыс. руб.

5. Иная информация.

Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025. Расхождений не выявлено.

Судебные споры с участием организации отсутствуют. События после отчетной даты: не выявлены.

Директор ООО «Русьдревстрой» *Сабуров М.Ю.*