

Пояснительная записка
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Ремонтно-строительное предприятие»

1. Общая информация:

Сокращенное наименование: ООО «РСП»

Юридический адрес: 352900, г. Армавир, ул. Гоголя, д. 105

Фактический адрес: 352900, г. Армавир, ул. Гоголя, д. 105

Телефон: 8-988-379-40-56

Адрес электронной почты: ukget@mail.ru

ИНН 2343014997 КПП 237201001

ОГРН 1022304365533 ОКПО 31354921

ОКТМО 03705000

Основной ОКВЭД (вид деятельности) 41.20 – реконструкция или ремонт существующих жилых и нежилых зданий

Дополнительный вид деятельности – 49.41 – аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

Среднегодовая численность сотрудников за 2025 год – 15/16 человек

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставной капитал – 50 000 рублей; выплачен полностью
100 % принадлежит единственному учредителю – Сушиловой Анастасии Васильевне

1.3. Информация об органах управления:

Единоличный исполнительный орган – директор Рыбцов Евгений Михайлович; Решение №2/2024 от 28.12.2024, сроком согласно Устава на пять лет с 09.01.2025года.

1.4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год:

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 14 836 796,00 рублей
- по прочим видам деятельности – 3 017 739,00 рублей
- прочие доходы – 1 218 597,00 рублей

Затраты составили:

- приобретение материалов и сырья – 5 376 416,00 рублей
- ФОТ – 9 055 771,00 рублей
- налоги и взносы – 2 891 739,00 рублей
- прочие расходы – 4 039 949,00 рублей

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП ПБУ 18/02 не применяется.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензионного программного продукта «1С: Предприятие 8.3,»).

Основные средства:

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Расчет амортизации по объектам определяется линейным способом, каждый месяц. Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Переоценка основных средств не производится;

При списании МПЗ оценка осуществляется по покупной стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется как разница между полученными доходами и расходами за отчетный период.

3. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 5 746 248,20 рублей. Износ начислен полностью.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г составляет 4 065 473,51 рублей, в т.ч. ООО «Северо-Западное» - 487 985,93 рублей; ООО «Юго-Западное» -1 172 186,70 рублей; это текущая дебиторская задолженность. Дебет сч. 68.9 ЕНС – 302 081,85 – предстоящие платежи по налогам за декабрь 2025г.

Краткосрочные заемные средства от учредителя – 5 026 000,00 рублей
Кредиторская задолженность – 588 762,81 рублей, в т.ч. предстоящая оплата по начисленным налогам- 415 412,55 рублей; текущая

кредиторская задолженность по прочим дебиторам и кредиторам – 173 315,26 рублей.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г отсутствует. Среднемесячная зарплата – 29 382,00 рубля.

4. События после отчетной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025года не произошло.

Директор

Главный бухгалтер



Е.М. Рыбцов

Н. С. Сальникова