

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «РДР» ИНН 7328085216 является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 10.71. Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения.

Среднесписочная численность работников за 2025 г. составила 216 человек.

Организация относится к категории средних предприятий в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации». В связи с этим бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена по упрощённой системе: в составе годовой отчётности представлены бухгалтерский баланс и отчёт о финансовых результатах. Отчёт об изменениях капитала, отчёт о движении денежных средств и приложения к бухгалтерскому балансу не представляются.

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ и учётной политикой организации, сформированной с учётом упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

2. Структура баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 246 096 тыс. рублей.

Внеоборотные активы сформированы в сумме 94 963 тыс. рублей, из них:

- основные средства – 82 593 тыс. рублей (включая объекты, пригодные к использованию, – 68 332 тыс. рублей, оборудование к установке – 561 тыс. рублей, незавершённое строительство – 13 700 тыс. рублей);
- финансовые вложения (долгосрочные займы) – 12 370 тыс. рублей.

Нематериальные активы, инвестиционная недвижимость, отложенные налоговые активы на балансе отсутствуют.

Оборотные активы составили 151 133 тыс. рублей, из них:

- запасы (сырьё и материалы) – 17 468 тыс. рублей;
- дебиторская задолженность – 128 863 тыс. рублей (основная сумма – задолженность покупателей и заказчиков);
- денежные средства – 4 174 тыс. рублей;
- прочие оборотные активы – 628 тыс. рублей.

НДС по приобретённым ценностям, краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

Капитал и резервы составляют 60 510 тыс. рублей, в том числе уставный капитал – 10 тыс. рублей, нераспределённая прибыль – 60 500 тыс. рублей. Резервный и добавочный капитал отсутствуют.

Долгосрочные обязательства представлены заёмными средствами в сумме 60 837 тыс. рублей (долгосрочные кредиты – 30 837 тыс. рублей, долгосрочные займы – 30 000 тыс. рублей). Отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Краткосрочные обязательства составляют 124 749 тыс. рублей, из них: кредиторская задолженность – 104 562 тыс. рублей (в том числе перед поставщиками и подрядчиками – 98 914 тыс. рублей, сальдо по единому налоговому счёту (ЕНС) – 5 588 тыс. рублей, задолженность по социальному страхованию – 60 тыс. рублей).

Обязательства по аренде составляют 20 187 тыс. рублей,

Краткосрочные заёмные средства, оценочные обязательства отсутствуют.

3. Пояснения к отдельным статьям

Дебиторская задолженность является краткосрочной, просроченной и сомнительной задолженности не имеется.

Сальдо по единому налоговому счёту (ЕНС) в сумме 5 588 тыс. рублей отражено в составе кредиторской задолженности и представляет собой задолженность организации перед бюджетом по налогам и сборам. Указанная задолженность не является просроченной, сроки уплаты налогов и сборов не нарушены.

4. События после отчётной даты

Существенных событий, влияющих на финансовое состояние организации, не произошло.

5. Заключение

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с установленными правилами и достоверно отражает финансовое положение организации.