

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «Компания РОСЬ»

1. Общие положения

1.1. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности не применяется.

1.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального Закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Компания РОСЬ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Деятельность

Основной вид деятельности: Деятельность стоянок для автотранспортных средств (ОКВЭД) 52.21.24

3. Учетная политика

1.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1.2 В связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что организация не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

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

4. Учет основных средств

Отчет по основным средствам

по документу: Начисление амортизации и погашение стоимости 00000012 (31.12.25)

Группировка основных средств	До проведения документа			Проведение документа		После проведения документа	
"Наименование основного средства"	Балансовая стоимость			Амортизация		Остаточная стоимость	
Вид (группа) ОС: Здания	353,561-33	164,881-13	188,680-20	1,141-10	353,561-33	166,022-23	187,539-10
Гаражный бокс, инв.№000000040	80,000-00	36,533-79	43,466-21	266-67	80,000-00	36,800-46	43,199-54
Здание ост-ка, инв.№000000007	67,728-00	42,047-80	25,680-20	141-10	67,728-00	42,188-90	25,539-10
Ремонтный бокс, инв.№000000042	220,000-00	100,466-21	119,533-79	733-33	220,000-00	101,199-54	118,800-46
Вид (группа) ОС: Машины и об.	442,334-16	170,435-51	271,898-67	1,006-26	442,334-18	171,441-77	270,892-41
Вывеска Остановка, инв.№000000043	112,000-00	0-00	112,000-00	112,000-00	0-00	112,000-00	
Здания автомойки, инв.№000000041	290,000-00	132,433-79	157,566-21	966-67	290,000-00	133,400-46	156,599-54
Компьютер (Самсунг), инв.№000000037	25,936-68	25,936-68	0-00	0-00	25,936-68	25,936-68	0-00
Телеф.кабель, инв.№000000005	8,397-50	7,065-54	1,331-96	23-09	8,397-50	7,088-63	1,308-87
Телефон 02-70, инв.№000000006	6,000-00	4,999-50	1,000-50	16-50	6,000-00	5,016-00	984-00
Итого:	795,895-51	335316,64	460,578-87	2,147-36	795,895-51	337,464-00	458,431-51

5. Учет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежей по налогам и сборам, по которым осуществляется через ЕНС, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п.2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР»).

6. Доходы и расходы

- 1.1. Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.
- 1.2. Расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99)
- 1.3. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Генеральный директор
27.03.2026 г.

Никулов С.М.