

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Ремэксплуатация-Сервис»

ИНН 7701703251, КПП 771901001, ОГРН 1077746300554

Адрес: 105318, Москва г., Ткацкая ул., дом 17

1. Общая информация об организации

ООО «Ремэксплуатация-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды №385С от 01.03.25 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Москва г., Ткацкая ул., дом 17

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Капитал и расчеты с акционерами

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Казаков Валерий Иванович

9. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год (тыс. руб.)

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 8 569 тыс.руб.;
- прочие доходы — отсутствует.

Затраты составили: 1 891 тыс. руб., в т. ч.

- затраты на оплату труда — 966 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды — 268 тыс. руб.
- аренда помещения – 300 тыс. руб.
- имущественные налоги – 18 тыс. руб.
- прочие расходы – 339 тыс. руб.

Внеоборотные активы Общества на 31.12.2025 г. представлены основными средствами на сумму 12 703 тыс. руб., в т.ч. земельный участок площадью 2351 м2, расположенный по адресу: Республика Башкортостан, г. Благовещенск, ул. Чехова, д. 1.

Дебиторская задолженность – 99 956 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства (заемные средства) – 7 600 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 42 622 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Ремэксплуатация-Сервис» _____

В.И. Казаков