

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: ООО «РКК»

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

11. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реутовская клининговая компания»

Сокращенное наименование: ООО «РКК»

Организационно-правовая форма: ООО

ОГРН: 1215000022005 **ИНН/КПП:** 5012104331/501201001

Юридический адрес: 143960, МО, г. Реутов, ул. Комсомольская, д. 22, часть помещения 1. **Отчетный период:** 01.01.2025 – 31.12.2025.

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 126 человек (31 декабря 2024 г. – 108 человек).

Обособленные подразделения: отсутствуют.

Дополнительная информация:

1) количество долей в уставном капитале Общества - 1

в том числе:

- оплаченных участниками - 1
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО - 0

2) размер уставного капитала Общества составляет 100 тыс. руб.

- Токарев Руслан Иванович владеет долей прямо 100%

3) номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества:

¹ Показатель бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, к которому имеется пояснение, должен сопровождаться указанием на номер пояснения.

- Токарев Руслан Иванович – 100 тыс. руб.;

3) лица, имеющие право действовать без доверенности - единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Сафонов Сергей Сергеевич

2. Основные виды экономической деятельности.

- Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД): Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе – ОКВЭД 68.32.1

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «РКК» составлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

Учетная политика утверждена приказом руководителя № П-5Ф/РКК-1 от 29.12.22 и применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились в части уплаты НДС 5%.

3.1. Основы составления отчетности

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

3.5. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

3.8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость (5%) и предоставленных скидок.

3.9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

Нематериальные активы - отсутствуют

Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства											
Наименование показателя			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
Амортизируемые основные средства - всего			3 297			7 089			11 536		
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)			-			-			41		
Офисное оборудование			-			27			59		
Транспортные средства			3 297			7 063			11 437		
Неамортизируемые основные средства - всего			-			-			-		
в том числе:											
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы											
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются											
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости											

Основные средства, полученные по договору лизинга

По договору лизинга № 10-2023-39287 от 13.10.2023. организацией получен погрузчик Lonking CDM308

Финансовые вложения

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость запасов.

6. Запасы											
6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактиче- ская себестои	резерв под обесцене	затраты	списано фактическ ая	резерв под обесценен	резерв под обесцен	изменения видов запасов		фактиче- ская себестои	резерв под обесценен ие
								фактическая себестоимость	резерв под		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 722	-	118 054	(117 826)	-	-	X	X	2 951	-
	За 2024 г.	2 633	-	103 554	(103 465)	-	-	X	X	2 722	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 722	-	14 057	(744)	-	-	(13 085)	-	2 951	-
	За 2024 г.	2 633	-	17 409	(915)	-	-	(16 405)	-	2 722	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	103 997	(117 082)	-	-	13 085	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 146	(102 551)	-	-	16 405	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 029	-	31 776	-	(9 389)	-	-	-	32 443	-
	За 2024 г.	7 365	-	9 963	-	(7 300)	-	-	-	10 029	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	337	-	540	-	(337)	-	-	-	540	-
	За 2024 г.	195	-	337	-	(195)	-	-	-	337	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 418	-	30 677	-	(8 409)	-	-	-	30 687	-
	За 2024 г.	6 988	-	8 418	-	(6 988)	-	-	-	8 418	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	523	-	524	-	(3)	-	-	-	1 045	-
	За 2024 г.	42	-	483	-	(1)	-	-	-	523	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	726	-	-	-	(617)	-	-	-	110	-
	За 2024 г.	3	-	723	-	-	-	-	-	726	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	114	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2	-	10	-	(2)	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	2	-	2	-	(2)	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	10 029	-	31 776	-	(9 389)	-	-	X	32 443	-
	За 2024 г.	7 365	-	9 963	-	(7 300)	-	-	X	10 029	-

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 537	13 215	-	(3 811)	-	-	21 941
	3а 2024 г.	17 257	1 984	-	(6 704)	-	-	12 537
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	653	471	-	(653)	-	-	471
	3а 2024 г.	465	653	-	(465)	-	-	653
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2	205	-	(2)	-	-	205
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	6 661	-	-	-	-	6 661
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	100	34	-	(1)	-	-	133
	3а 2024 г.	117	11	-	(28)	-	-	100
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	5 311	-	-	(2 461)	-	-	2 850
	3а 2024 г.	8 647	-	-	(3 336)	-	-	5 311
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 900	23	-	(694)	-	-	1 229
	3а 2024 г.	4 242	533	-	(2 875)	-	-	1 900
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	2 490	-	-	-	-	2 490
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 501	761	-	-	-	-	2 262
	3а 2024 г.	1 307	194	-	-	-	-	1 501
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 069	2 571	-	-	-	-	5 641
	3а 2024 г.	2 478	591	-	-	-	-	3 069
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 537	13 215	-	(3 811)	-	X	21 941
	3а 2024 г.	17 257	1 984	-	(6 704)	-	X	12 537

Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 575	17 043
Затраты на оплату труда	98 632	83 154
Отчисления на социальные нужды	22 321	16 813
Амортизация	3 792	4 447
Прочие затраты	9 501	10 439
Итого по элементам	147 821	131 896
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	147 821	131 896

События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор Общества

/Сафонов С.С./

26 марта 2026 г.