

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ».**

Юридический адрес: 420103, г. Казань, ул. Мусина, д.61В

Основной вид деятельности ООО «РЕГУЛ» в 2025г.

49.42 Предоставление услуг по перевозкам.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2025г.:

- ООО «РЕГУЛ» размер доли – 50% уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли 11 000 (Одиннадцать тысяч) рублей.
- Золотцева Нина Алексеевна размер доли – 50% уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли 11 000 (Одиннадцать тысяч) рублей.

Лицо, имеющее право действовать без доверенности от имени юридического лица:

Генеральный директор – Золотцева Нина Алексеевна

Учетная политика Общества составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. ПОЯСНЕНИЯ К ФОРМЕ № 1 «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС».

АКТИВ Баланса на 31.12.2025г. 179 тыс. руб.:

стр. 1240 «Дебиторская задолженность» 179 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные) – 124 тыс. руб.;
- Расчеты с подотчетными лицами – 55 тыс. руб.;

ПАССИВ Баланса на 31.12.2025г 179 тыс. руб.:

стр. 1300 «Уставный капитал» 22 тыс. руб.:

стр. 1300 «Убыток» 3 468 тыс. руб.

стр. 1520 «Кредиторская задолженность» 3 625 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 846 тыс. руб.;
- Расчеты с покупателями (авансы полученные) – 70 тыс. руб.;
- Расчеты по НДС, не отраженные по ЕНС – 111 тыс. руб.;
- Расчеты по налогам и сборам – 89 тыс. руб.;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 2 тыс. руб.;
- Обязательства по аренде (лизингу) – 2 507 тыс. руб.

На 31 декабря 2025. проведена сверка задолженности с дебиторами и кредиторами, и подписаны акты сверки.

3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФОРМЫ № 2 «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» за 2025г.

Строка № 2110 «Выручка»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Выручка от реализации товаров и услуг	7 419
	ИТОГО:	7 419

Строка № 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Расходы по обычным видам деятельности	12 432
	ИТОГО:	12 432

Строка № 2120 «Управленческие расходы»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Имущественные налоги	11
2.	Аренда помещения, интернет	421
3.	Бухгалтерские услуги, услуги управляющего	200
4.	Прочие затраты	111
	ИТОГО:	743

В отчетном периоде произведен возврат предметов лизинга: Рефрижератор с гидробортом JAC N120 в количестве 5 единиц по актам от 13.05.25, 15.05.25, 22.05.25 г. Финансовый результат от списания составил 2 947 тыс. руб., отражен в составе расходов.

В отчетном периоде произведена уступка прав и обязанностей по договору лизинга № 9201/КЗ-РЕГ/01/2024 от 30.10.2024 в отношении легкового автомобиля TXL EXEED.

Признан прочий доход от уступки права требования в размере 1 150 000 руб. (включая НДС 191 666,67 руб.).

Списана чистая балансовая стоимость права пользования активом (ППА) в сумме 3 416 278,91 руб. и обязательство по лизингу в сумме 3 021 243,10 руб.

По результатам переуступки признан прочий расход в размере 395 035,81 руб.

Строка № 2340 «Прочие доходы»

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
1.	Уступка права требования долга по договору лизинга	958
2.	Списание кредиторской задолженности	534
3.	Списаны обязательства по лизингу при уступке права требования	3 021
	ИТОГО:	4 513

Строка № 2350 «Прочие расходы»

№ п/п	<i>Наименование статьи</i>	Сумма, тыс. руб.
1.	Услуги банка	7
2	Штрафы, пени по хозяйственным договорам	124
3	Прочие расходы	120
4	Списана чистая балансовая стоимость права пользования активом (ППА) при уступке права требования	3 416
4.	Финансовый результат от списания предметов лизинга	2 947
	ИТОГО:	6 614

Генеральный директор

Золотцева Н.А.