Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

Общество с ограниченной ответственностью «Разупрочнение горного массива - Сервис» (ООО «РГМ - Сервис»)

ИНН 4205360918, КПП 420501001, ОГРН 1174205024652.

Адрес: 650023, г. Кемерово, пр-кт. Московский, д.18 корпус 6, кв.256

1. Общая информация об организации

ООО «РГМ - Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата государственной регистрации 09.10.2017г.

Генеральный директор Общества: Опрук Глеб Юрьевич (приказ № 1 от 09.10.2017г.)
Главный бухгалтер отсутствует

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.11.2011 № 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, предусмотренных для субъектов малого предпринимательства.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

09.90 - предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых ;
41.20 - строительство жилых и нежилых зданий;
71.20 - технические испытания, исследования, анализ и сертификация;
77.21 - прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров.

3. Учетная политика и способы ведения учёта

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются.

4.Расшифровка показателей баланса

4.1 Основные средства (строка 1150)

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.
На 31.12.2025 основные средства с остаточной стоимостью 1875 тысяч руб.

4.2 Запасы (строка 1210)

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. Транспортно — заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

4.3 Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность (строка 1230 и 1520)

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учета. Дебиторская задолженность отражается в сумме установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 21 411 тысяч руб. Просроченной задолженности нет.

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 4 944 тысяч руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками, покупателями, по налогам, социальному страхованию и разными дебиторами и кредиторами.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете - 56 тысяч руб.

4.5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тысяч руб. И оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Опрук Глеб Юрьевич, доля участия - 100 процентов.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6 888 тысяч руб., что ниже (выше) аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение (увеличение) данного показателя связано с снижением спроса работ услуг в области добычи полезных ископаемых.

Дата составления текстового пояснения 27.03.2026 года.

Генеральный директор Опрук Г.Ю.