

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

Общество с ограниченной ответственностью «РДВ» (ООО «РДВ»)

ИНН 7807349113, КПП 780701001, ОГРН 1107847051553

Адрес: 198320, Санкт-Петербург г, Красное Село г, Спирина ул, дом № 18, литера А, квартира 118

1. Общая информация об организации

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

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

22.29.2 - Производство прочих изделий из пластмасс, не включенных в другие группировки, кроме устройств пломбировочных из пластика;

25.9 - Производство прочих готовых металлических изделий.

2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты: ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской 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 применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	18	752	(735)	35
	За 2024 г.	106	125	(214)	18
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	18	612	(594)	35
	За 2024 г.	106	125	(214)	18
Товары	За 2025 г.	-	141	(141)	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	156	78	(138)	97
	За 2024 г.	35	150	(29)	156
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	144	45	(130)	58
	За 2024 г.	14	138	(8)	144
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	(1)	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5	16	-	21
	За 2024 г.	-	5	-	5
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	(12)	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	7	17	(7)	17
	За 2024 г.	7	7	(7)	7
Итого	За 2025 г.	156	78	(138)	97
	За 2024 г.	35	150	(29)	156

5. Обязательства

5.1. 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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9	-	(5)	4
	За 2024 г.	38	9	(38)	9
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	25	-	(25)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	(5)	4
	За 2024 г.	-	9	-	9
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	(6)	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	(7)	-
Итого	За 2025 г.	9	-	(5)	4
	За 2024 г.	38	9	(38)	9

6. Капитал и расчеты с участниками

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Калинин Александр Юрьевич	5 000	50	5 000	50
2.	Азарьев Александр Юрьевич	5 000	50	5 000	50

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Калинин Александр Юрьевич.

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «РДВ»

А.Ю. Калинин