## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Рысь» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Рысь», далее Общество, создано 19.11.2010г. , зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 22 по Ростовской области в городе Белая Калитва, ОГРН 1106192000562. Адрес регистрации на 31.12.2025г. 347042, Ростовская обл, Белокалитвинский р-н, Белая Калитва г, Калинина ул, дом № 29, офис 4.
ООО «Рысь» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы» .Ставка налога -6% с поступлений, являющимися доходом для целей исчисления налога.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» Бухгалтерия предприятия (Базовая).
Для сдачи отчетности в контролирующие органы Общество использует систему «СбиС»
Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в упрощенном виде (форма КНД 0710096) и содержит бухгалтерский баланс (форма ОКУД 071001), отчет о финансовых результатах ( форма ОКУД 0710002)

В бухгалтерском балансе отражены следующие показатели:

**1. Строка «Материальные внеоборотные активы»**

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.

1.2. Данные о наличии и движении основных средств:

| Наименование | На начало года | | Изменения за период | | | На конец года | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо счета 01 "Основные средства") | Амортизация (кредитовое сальдо счета 02 "Амортизация основных средств") | Поступило (дебетовый оборот по счету 01) | Выбыло | Начислено амортизации (кредитовый оборот по счету 02) | Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо счета 01 "Основные средства") | Амортизация (кредитовое сальдо счета 02 "Амортизация основных средств") |
| Основные средства | 2031908,20 | 1685356,34 | - | - | 37314,20 | 2031908,20 | 1722670,54 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| всего, в том числе: | | | | | | | |
| Автомобиль LADA LARGUS KS0Y5L | 441 300,00 | 441 300,00 | - | - | - | 441 300,00 | 441 300,00 |
| Автомобиль RENAULT KANGOO | 779 808,20 | 779 808,20 | | | | 779 808,20 | 779 808,20 |
| Дефектоскоп ультразвуковой УД2-12, 18373-99 | 90 000,00 | 90 000,00 | | 90 000,00 | | | |
| Нежилое помещение кадастровый номер 61:47:0010225:303, общей площадью 14,9 кв. м, расположенного по | 298 000,00 | 238 012,74 | | | 23 220,84 | 298 000,00 | 261 233,58 |
| Нежилое помещение. Кадастровый ( или условный) номер: 61:47:0010317:532 | 422 800,00 | 136 235,40 | | | 14 093,36 | 422 800,00 | 150 328,76 |

**Итого** по строке: **309237,66 руб.**

2. Материально-производственные запасы

2.1. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.2. Данные о наличии и движении МПЗ:

| Наименование | На начало года | Изменения за период | | На конец года |
|---|---|---|---|---|
| | Себестоимость | Поступило | Выбыло | Себестоимость |
| МПЗ всего, в том числе: | 176 457,89 | 2 455 842,66 | 2 507 642,26 | 124 658,29 |
| Материалы | 176 457,89 | 2 455 842,66 | 2 507 642,26 | 124 658,29 |

3. Строка «**Денежные средства и денежные эквиваленты**» - остатки денежных средств на расчетном счете - 807 700,51 рублей.

4. Строка «**Финансовые и другие оборотные активы**»

| Наименование | Сумма, руб. |
|---|---|
| **Дебиторская задолженность всего, в том числе:** | 2 276 895,99 |
| Сальдо на конец периода «Депозитные счета» | 2 150 000,00 |
| Сальдо на конец периода «Платежи (взносы) по прочим видам страхования» ОСАГО | 8 493,39 |
| Сальдо на конец периода «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 69 533,30 |
| Сальдо на конец периода «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 3 162,08 |
| Сальдо на конец периода по дебету счета «Единый налоговый счет» | 42 974,69 |
| Сальдо на конец периода Средства для обеспечения участия в закупках на ЭП "РТС-тендер" (вирт. счет №12.86285.487232-223) | 2 732,53 |

**5. Строка «Кредиторска задолжность»**

| Наименование | Сумма, руб. |
|---|---|
| **Кредиторская задолженность всего, в том числе:** | 86 093,82 |
| Сальдо на конец периода “Расчеты с поставщиками и подрядчиками” | 12 337,08 |
| Сальдо на конец периода “Расчеты с покупателями и заказчиками” | 3000 |
| Сальдо на конец периода “Транспортный налог” | 560 |
| Сальдо на конец периода “Налог при упрощенной системе налогообложения” | 49 733,00 |
| Сальдо на конец периода “Страховые взносы по единому тарифу” | 16 479,96 |
| Сальдо на конец периода по кредиту счета “Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний” | 375,86 |
| Сальдо на конец периода “Расчеты с подотчетными лицами” | 200,1 |
| Сальдо на конец периода “Возмещение расходов по содержанию помещения и инженерных коммуникаций” | 3 407,82 |

**6. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Малых Юрий Николаевич, доля участия — 100 процентов.
В 2025 году Обществом выплата дивидендов не производилась.
Нераспределенная прибыль на 2025 год составляет 3 421 165,98 рублей.

7. **Основные виды экономической деятельности Общества** по ОКВЭД:
43.21 - Производство электромонтажных работ — 100%
Выручка от основного вида деятельности — 4342053,00 руб.

8. **Органы управления**
Единоличный исполнительный орган — директор Малых Юрий Николаевич (Решение № 1 от 19.11.2025, на 5 лет).
9. **Дата подписания бухгалтерской отчетности**
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30.03.2026 марта 2026 года.

Директор ООО «Рысь» Малых Ю.Н.