

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «РС»

1. Общие сведения

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «РС»

1.2 Юридический и фактический адрес: 150054, г. Ярославль, пр-т Ленина, д. 44, офис 108

1.3 Дата регистрации: 09 декабря 2015 года.

1.4 ОГРН: 1157627032254

1.5 ИНН: 7606102130

1.6 КПП: 760601001

1.7 Зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службой по Ярославской области, свидетельство о госрегистрации 76 № 003022025.

1.8 Уставный капитал: 10 000 (пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

1.9 Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН)

1.10 Основной вид деятельности: 46.37 – Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями.

1.11 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 человека.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом директора №5 от 30.12.2025 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности.

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

Для целей ФСБУ 4/2023 информация признается существенной, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса (п.5 Учетной политики).

Валюта баланса за 2025 год = 11 113 тыс. рублей. * 5% - 556 тыс. рублей

Бухгалтерская отчетность ООО «РС» за 12 месяцев 2025 года сформирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденным приказом Минфина России от 4 октября 2023 года, и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

3. Информация о финансовых результатах

Выручка за 2025 год составила 6 948 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж, зарплата, аренда, услуги связи): 5 929 тыс. руб.

Налог при УСН (15%) за 2025 год: 74 тыс. руб.

Чистая прибыль 906 тыс. руб.

4. Запасы

Запасы -2 960 тыс. руб. В состав запасов входят товары на складах организации.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 31 декабря 2025 г.

| Счет | Показатели | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|-------|------------|--------------------------|--------|-------------------|-----------|-------------------------|--------|
| | | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 41 | БУ | 3 000 365,40 | | | 40 355,10 | 2 960 010,30 | |
| | Кол. | 50 042,701 | | | 269,700 | 49 773,001 | |
| Итого | БУ | 3 000 365,40 | | | 40 355,10 | 2 960 010,30 | |
| | Кол. | 50 042,701 | | | 269,700 | 49 773,001 | |

5. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность (на 31.12.2025): 7 470 тыс. руб.

| Дебиторы | Сумма, тыс. руб. | % в общей сумме |
|--|------------------|-----------------|
| Задолженность покупателей сч. 62.01 | 6 363 | 85,18% |
| Аванс поставщикам сч. 60.02 | 688 | 9,21% |
| Задолженность по налогам и сборам сч. 68 | 15 | 0,20% |
| Прочие дебиторы сч.76.02 | 46 | 0,62% |
| Подотчетные суммы сч. 71.01 | 346 | 4,63% |
| Расчеты по заработной плате сч. 70 | 12 | 0,16% |
| Всего по стр.1240 | 7 470 | 100,0% |

Кредиторская задолженность (на 31.12.2025): 4 504 тыс. руб.

| Кредиторы | Сумма, тыс. руб. | % в общей сумме |
|--|------------------|-----------------|
| Поставщики и подрядчики | 4 381 | 97,27% |
| Задолженность по налогам и сборам сч. 68 | 123 | 2,73% |
| Всего по стр.1520 | 4 504 | 100,0% |

6. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства 630 тыс. руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 31 декабря 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------------|-------------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | | | | | | |
| Договоры | | | | | | |
| 67 | | 629 866,63 | | | | 629 866,63 |
| 67.03 | | 629 866,63 | | | | 629 866,63 |
| Козырева Ирина Владимировна | | 629 866,63 | | | | 629 866,63 |
| Займа долгосрочного | | 421 866,63 | | | | 421 866,63 |
| Займа краткосрочного | | 205 000,00 | | | | 205 000,00 |
| Займа краткосрочного от 13.07.2022 | | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| Итого | | 629 866,63 | | | | 629 866,63 |

7. Краткосрочные заемные средства.

Краткосрочные заемные средства - 473 тыс. руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 31 декабря 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------------|-------------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Контрагенты | | | | | | |
| Договоры | | | | | | |
| 66 | | 473 100,00 | | | | 473 100,00 |
| 66.01 | | 473 100,00 | | | | 473 100,00 |
| Козырева Ирина Владимировна | | 473 100,00 | | | | 473 100,00 |
| Займа краткосрочного 27.03.23 | | 378 100,00 | | | | 378 100,00 |
| Займа краткосрочного 13.07.22 | | 95 000,00 | | | | 95 000,00 |
| Итого | | 473 100,00 | | | | 473 100,00 |

8. Прекращаемая деятельность

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке организации отсутствуют.

Прекращенных операций не имеется (Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02 утв. приказом Минфина РФ от 2 июля 2002 г. N 66н).

9. Влияние ситуации, сложившейся в 2025 году

В 2025 г. на деятельность российских организаций продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительная волатильность курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве не корректирующих, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2025 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

10. Информация о СПОД

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98 ООО «Специализированный застройщик «КранСтрой55» информирует о СПОД: СПОД отсутствуют.

11. Состав органов управления

Функции исполнительного органа Общества осуществляет Директор Козырева Ирина Владимировна ИНН 760600618149 – физическое лицо.

12. Информация об аффилированных лицах

1. Юшков Алексей Геньевич - учредитель, размер доли 50% в УК.

Является конечным бенефициаром.

ИНН 760406779018

2. Козырева Ирина Владимировна – учредитель, размер доли 50% в УК.

Является конечным бенефициаром.

ИНН 760600618149

13. Раскрытие существенных показателей для бухгалтерской (финансовой) отчетности (помимо минимального перечня показателей, предусмотренных в пункте 9 ФСБУ 4/2023)

Для целей ФСБУ 4/2023 информация признается существенной, если ее показатель превышает 10 процентов валюты баланса (п.8 Учетной политики).

Валюта баланса за 2025 год = 11 113 тыс. рублей. 10% - 1 111 тыс. рублей.

Директор

ООО «РС»

31.03.2026 г.



Козырева И.В.