

Общество с ограниченной ответственностью «Ресгео»

119021 г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул. Россолимо, д. 17, стр. 1

ИНН 7724775742. КПП 770401001 ОГРН 1117746044921

р/с 40702810200480000019 в ПАО «БАНК УРАЛСИБ», г. Москва БИК 044525787

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 71.1.

2. Информация об учётной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты:

Организация вправе применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая бухгалтерскую отчётность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учёту:

- Положение по бухгалтерскому учёту "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утверждённое Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учёту "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утверждённое Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

2.2. Исправление ошибок и изменение учётной политики

- Организация, являясь СМП, которой вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учёта, включая бухгалтерскую отчётность, исправляет ошибки предшествующего отчётного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчётности за этот год, без ретроспективного пересчёта сравнительных показателей отчётности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчётного периода. (Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.3. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчётного периода. (Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности)

Выручка

за 2024 год организацией не получена по причине отсутствия заказчиков на выполнение определённого вида работ

За отчётный год - составила в сумме 4453,3 тыс.руб.

Дебиторская задолженность, тыс.руб. (по основным счетам)

Показатели	На начало года		Изменения			На конец года	
	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Поступило	Погашено	За счёт резерва	По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
По авансам выданным поставщиками и подрядчиками сч.60.02	757,2	-	4282,2	2747,1	-	1840,4	-
По расчётам с покупателями и заказчиками сч. 62.01	1770,7	-	4579,1	4579,1	420,8	750,0	600

Просроченная дебиторская задолженность, тыс.руб.

Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Всего, в т.ч. сч.76	850,6	850,6

Капитал**Уставный капитал Общества**

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 285714,00 (двести восемьдесят пять тысяч семьсот четырнадцать) руб., 100% - доля одного учредителя.

Непокрытый убыток на 31.12.2025 г. составил в сумме 2228,6 тыс.руб., с учётом отчислений в оценочные резервы по сомнительным долгам и не принимаемые для целей НО на общую сумму 2057,7 тыс.руб.

Кредиторская задолженность, тыс.руб.(по основным счетам)

Показатели	На начало года	в т.ч. просроченная	На конец года	в т.ч. просроченная
По расчётам с поставщиками и подрядчиками сч.60.01	5235,4	4336,0	4336,0	4336,0
По расчётам с покупателями и заказчиками сч. 62.02	3094,6	1085,0	3360,0	1085,0

Бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта Российской Федерации.

Генеральный директор

А.С. Тихоненко