

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к

Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «РЕЗЕРВ»

Раздел I. Сведения об обществе

1.1. Полное и сокращенное наименование

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «РЕЗЕРВ»,
сокращенное фирменное наименование общества: ООО «РЕЗЕРВ».

1.2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны

Юридический адрес: РОССИЯ, 346513, обл. Ростовская, г Шахты, пер Якутский, дом 2, ОФИС 4
Фактический (почтовый) адрес: РОССИЯ, 346513, обл. Ростовская, г Шахты, пер Якутский, дом 2, ОФИС 4

1.3. Сведения о государственной регистрации

ООО «РЕЗЕРВ» в Межрайонной ИФНС №26 по Ростовской области
Лист записи ЕГРЮЛ от 20.10.2022
ГРН 2226100869751
ОГРН 1226100028186
ИНН 6155092037, КПП 615501001.

1.4. Сведения о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал предприятия составляет 10 000 рублей.

1.5. Сведения об участниках

Участник Общества Александрин Дмитрий Иванович -доля в уставном капитале 100%

1.6. Генеральный директор

Александрин Дмитрий Иванович

1.7. Сведения об основных видах деятельности

Основным видом деятельности общества является деятельность по складированию и хранению

Раздел II. Основные элементы учетной политики предприятия

1. Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерия, возглавляемая главным бухгалтером. Применяется журнально-ордерная форма учета с элементами электронной обработки учетных данных с использованием сетевой информационной технологии программного продукта «1 С», версия 8,3
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании учетных записей, произведенных согласно рабочему плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

2. Основные положения учетной политики:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ.

2.1.2. Переоценка основных средств не производится.

2.1.3. Малоценные объекты основных средств стоимостью до 100 000 руб., а также канцтовары, книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.4. Метод списания ТМЦ в производство по средней себестоимости.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество применяет метод начисления.

2.2.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ.

2.2.3. Оценка ТМЦ производится по средней себестоимости.

2.2.4. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Раздел 111. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности организации

3.1. Сведения о финансовой деятельности

Дебиторской задолженности на конец налогового периода нет.

По сравнению с началом года дебиторская задолженность уменьшилась на 3358 тыс. руб.

Кредиторской задолженности на 31.12.25 г. нет.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами является текущей, просроченной задолженности не имеется.

Выручки от реализации продукции, товаров, услуг в 2025 году нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. имеются прочие внеоборотные активы, остаточная стоимость которых составляет 11 103 тыс. руб.

За 2025 чистой прибыли Общества нет.

Генеральный директор

Александрин Д.И.

«30» марта 2026 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переклассифицировано первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переклассифицировано первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

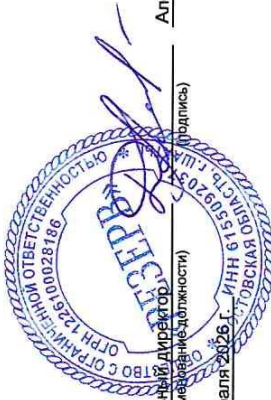
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	переклассифицировано первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор (наименование должности) Александрин Дмитрий Иванович (расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г. Инн 6350503030

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило		списано		переоценена	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом переоценки)		списано		переоценена	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства -	-	-	-
всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества, в отношении которых имеются ограничения имущества прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		затраты		списано		принято к учету в качестве основных средств	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		затраты		списано		принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор (подпись) _____
 (наименование должности)
 28 февраля 2026 г.

Александрин Дмитрий Иванович
 (расшифровка подписи)

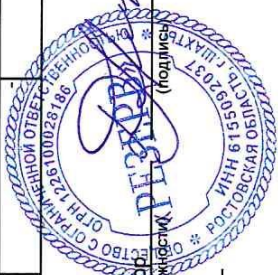
5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)
Александрин Дмитрий Иванович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
	За 2025 г.								
в том числе:	За 2024 г.								

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности) Александрин Дмитрий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		погашено	на расходы	восстановле- ние резерва	переклассифи- цировано	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего расчеты с покупателями и заказчиками авансы выданные прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего авансы выданные Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	3 358	-	1 346	-	-4704	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 160	-	4 630	-	-2432	-	-	-	3 358
	За 2025 г.	3 358	-	1 346	-	-4704	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	1 160	-	4 630	-	-2432	-	-	-	3 358
	За 2025 г.	3 358	-	1 346	-	-4704	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 160	-	4 630	-	-2432	-	-	-	3 358

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)
Александрин Дмитрий Иванович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.

8. Обязательства

8.1. 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	10 811	1338	-	-	-	-	12 149
всего	За 2025 г.	6 177	4634	-	-	-	-	10 811
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	10 811	1338	-	-	-	-	12 149
	За 2024 г.	6 177	4634	-	-	-	-	10 811
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 811	1338	-	-	-	-	12 149
	За 2024 г.	6 177	4634	-	-	-	-	10 811

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	31.12.2025 г.	-	-	-	-	
всего	31.12.2024 г.	-	-	-	-	

Генеральный директор
(наименование должности) Александрин Дмитрий Иванович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Александрин Дмитрий Иванович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Александрин Дмитрий Иванович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Александрин Дмитрий Иванович

(расшифровка подписи)

«РЕЗЕРВ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ИНН 6155062037

РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

28 февраля 2026 г.

Расчет стоимости чистых активов
ООО "Резерв"

Наименование показателя	Код строки бухгалтер- ского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Гудвил	1105	-	-	-
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150			
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190	11103	6315	4194
Запасы	1210			
Долгосрочные активы к продаже	1215			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 051	1 135	833
Дебиторская задолженность*	1230		3 358	1 160
Финансовые вложения краткосрочные (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5	13	
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы		12 159	10 821	6 187
Обязательства				
Заемные средства долгосрочные	1410	12 149	10 811	6 177
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность **	1520			
Оценочные обязательства краткосрочные	1540		-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО обязательства		12 149	10 811	6 177
Стоимость чистых активов		10	10	10

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.