

## **Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью «РУС ТЕХ» за 2024 год**

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РУС ТЕХ» (далее Общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве «15» февраля 2022г.

ОГРН 1227700072929.

ИНН/КПП 9725074408/772501001.

ОКПО 49761609.

Юридический адрес: 115280, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, д. 19, стр. 4, этаж 2, ком. 20.

Уставной капитал: 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек) оплачен полностью.

Состав аффилированных лиц:

- Учредитель - ООО «ЩИТ» 50% уставного капитала;
- Учредитель - ООО «НТЦ «ИЗМЕРИТЕЛЬ» 50 % уставного капитала;
- Генеральный директор - Булавина Татьяна Геннадьевна, Протокол

общего собрания учредителей ООО «Рус Тех» № 1 от 24.01.2022г.,

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями ОКВЭД 46.52.

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

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора № 1УП от 29.12.2023г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- Основные средства: переоценка не производится, расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- Учет запасов: учитываются по фактической себестоимости, оценка при списании осуществляется по методу средней себестоимости;
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации товаров, работ, услуг – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

### 3. Структура баланса

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.		Абсолютное изменение за период, тыс. руб.
	тыс. руб.	Удельный вес %	тыс. руб.	Удельный вес %	
<b>Актив</b>					
Финансовые вложения	4	0,01	4	0,01	0,00
Отложенные налоговые активы	4458	9,58	833	2,72	3625,00
НДС по приобретенным ценностям	36	0,08			36,00
Дебиторская задолженность	42015	90,32	28023	91,58	13992,00
Денежные средства и денежные эквиваленты	7	0,02	1739	5,68	-1732,00
Итого	46520	100,00	30600	100,00	15920,00
<b>Пассив</b>					
Уставный капитал	10	0,02	10	0,03	0,00
Нераспределенная прибыль	6336	13,62	6166	20,15	170,00
Отложенные налоговые обязательства	4576	9,84	809	2,64	3767,00
Кредиторская задолженность	35376	76,04	23512	76,84	11864,00
Оценочные обязательства	222	0,48	103	0,34	119,00
Итого	46520	100,00	30600	100,00	15920,00

#### 4. Финансовые вложения

Общество является учредителем ООО «Русметка», размер доли 4 000,00 руб. (40%).

#### 5. Доходы от реализации

Вид деятельности	Сумма, руб.	Удельный вес, %
Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями	6 464 544,99	100

#### 6. Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации

Наименование расход	Сумма, руб.	Удельный вес, %
---------------------	-------------	-----------------

Стоимость реализованных покупных товаров	5849058,75	80,74
Фонд оплаты труда	1046986,690	14,45
Расходы на оплату услуг сторонних организаций	348700,040	4,81

#### 7. Прочие доходы

Курсовые разницы – 14 263 263,12 руб.

Проценты по коммерческому кредиту – 1 423 277,30 руб.

Исправительные записи по операциям прошлых лет – 170 343,08

Финансовая помощь учредителей – 290 000,00 руб.

#### 8. Прочие расходы

Курсовые разницы – 13 552 487,53 руб.

Проценты по коммерческому кредиту – 1 283 157,09 руб.

Исправительные записи по операциям прошлых лет – 197 817,77 руб.

Расходы на услуги банков – 18 108,02 руб.

#### 9. Анализ основных финансовых показателей

- Коэффициент текущей ликвидности – 1,18 является приемлемым результатом, свидетельствующим об устойчивости и платёжеспособности Общества;
- Коэффициент автономии – 0,14, следовательно, 14% имущества организации сформировано из собственных средств, результат ниже нормативных показателей данного коэффициента;

#### 10. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2024г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 221 674,35,00 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 35, срок исполнения — 2025 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался, т.к. после проведения инвентаризации дебиторской задолженности не признана безнадежной.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

#### 11. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2024г. отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%;

Среднемесячная зарплата — 142 529,24,00 руб.

Генеральный директор Булавина Татьяна Геннадьевна  
«28» марта 2025г.