

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РСС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РСС».

1.2. Юридический адрес – 123308, Россия, г. Москва, М.о. Хорошево-Мневники, вн.тер. 3-я Хорошевская ул., д.2 стр 1 пом. I этаж 4 ком. 4061.3. Дата государственной регистрации – 08.09.2023

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Дирекция/ Директор	1 человек
Отдел продаж / Менеджер по закупкам и продажам	1 человек
Отдел транспортно-складской логистики/ Логист	1 человек

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет

1.7. Уставный капитал составляет **10000 руб, оплачен полностью**. Единственный участник общества **ГУЛЬВИЧЕНКО АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ** ИНН 78043303373 , доля участия — 100 процентов.

1.8. Деятельность в 2025г велась согласно основному виду деятельности , заявленному в ЕГРЮЛ : 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Деятельность Общества ориентирована прежде всего на ВЭД , на поставки товара в страны ЕАЭС (прежде всего в Республику Беларусь)

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: **ГУЛЬВИЧЕНКО АЛЕКСАНДР ЛЕОНИДОВИЧ** (приказ № 1 от 26.10.2021).

Должность главного бухгалтера в штатном расписании отсутствует, ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета, а также за ведение кадрового учета и расчет оплаты труда возложены на директора.

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении денежных средств
- отчет об изменении капитала
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Арендуемых помещений у Общества нет

4. Финансовые вложения

В течение 2025г Общество размещало средства на депозитных счетах в ПО «ТБанк». По состоянию на 31.12.2026г имеется депозитный вклад, открытый в АО «ТБанк» (стр 1240 Баланса 373 тыс.руб)

Общество на протяжении своей деятельности предоставляло займы, общая сумма выданных процентных займов по состоянию на 31.12.25г составляет 2087 тыс руб (стр 1170 Баланса).

Контрагент Договор займа	На 01.01.2025г	Транши 2025г	Погашение займов в течение 2025г	Выданные займы по состоянию на 31.12.2025г
	847 000,00	1 340 000,00	100 000,00	2 087 000,00
ГАЛ ООО	750 000,00	1 086 000,00	100 000,00	1 736 000,00
1-24/ЗП от 24.10.2024	750 000,00	1 086 000,00	100 000,00	1 736 000,00
ГОРЧИНСКИЙ ДМИТРИЙ ЮРЬЕВИЧ ИП	23 000,00			23 000,00
1/ПЗФ/24 от 27.03.2024	23 000,00			23 000,00
ИП ГУЛЬВИЧЕНКО ОКСАНА СЕРГЕЕВНА	74 000,00	254 000,00		328 000,00
1/пз/25 от 05.09.2025		254 000,00		254 000,00
дог.2/пз/24 от 25.03.2024	74 000,00			74 000,00

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Инвентаризация

Материально-производственные запасы в Обществе по состоянию на 31.12.2025г отражены в учете в полном объеме, инвентаризация денежных средств и расчетов произведена. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные показатели деятельности организации.

7.1. Выручка, прибыль.

Выручка организации за отчетный период составила 19446 тыс. руб., что выше аналогичного показателя 2024 года на 7050 тыс руб. Валовая прибыль по результатам 2025 года составила 5541 тыс. руб., что выше аналогичного показателя 2024 года на 1647 тыс руб, но процент наценки в 2025г с учетом конъюнктуры рынка сократился по сравнению с 2024г. Коммерческие расходы в 2025г составили 4815 тыс руб, что выше аналогичного показателя 2024 года на 1077тыс руб. В состав коммерческих расходов с учетом специфики деятельности Общества включены расходы по оплате труда, страховые взносы, расходы на бухгалтерское и юридическое сопровождение, предпродажную подготовку, транспортные расходы, упаковочные материалы, телекоммуникационные расходы, реклама. Прочие доходы в 2025г составили 203 тыс руб (долг, возникший в 2022г, прощенный контрагентом в 2025г в сумме 195000 руб, а также доход в сумме 8223,56руб, возникший вследствие размещения средств на брокерском счете). Прочие расходы в 2025г составили 521 тыс руб (банковское обслуживание, расходы прошлых отчетных периодов, выявленные и отраженные в учете в 2025г, расходы не включаемые в базу по налогу на прибыль).

Чистая прибыль по итогам 2025г составил 355 тыс руб. В 2024г чистая прибыль составила 1200 тыс руб

7.2. Запасы

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. По состоянию на 31.12.2025г запасы (стр 1210 Баланса) отражены товары, размещенные на складе временного хранения, ранее приобретенные Обществом и предназначенные для реализации, отгруженные в начале 2026г.

7.3. Кредиты и займы, полученные.

В течение 2025 года Общество привлекало краткосрочные займы и кредиты для осуществления своей деятельности. По состоянию на 31.12.25г остаток непогашенных обязательств составляет (с учетом округления) 1тыс руб (стр 1510 Баланса). Это остаток непогашенных начисленных процентов в сумме 517,79 руб по договору займа Пз/2025/01 от 24.02.2025 (займодавец ООО Сбытнабпром ИНН 9702024344).

7.4 Структура дебиторской и кредиторской задолженности

Стр 1230 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 3240тыс руб. Основная статья - это авансовые платежи, произведенные в пользу поставщиков тмц и услуг.

Стр 1520 Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г 4209 тыс руб. Основные статьи - это полученные от покупателей авансовые за товар 1295 тыс руб (контрагент ООО "ПоипБай" УНП 193624292, задолженность погашена в 1 кв 2026г), а также задолженность перед поставщиками за оказанные услуги и поставленные товары (поставка и оказание услуг на условиях предоставленной отсрочки оплаты).

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Гульвиченко Александр Леонидович, гражданин РФ, ИНН 780433033373. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

9.Связанные стороны.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами относятся финансовые операции по получению и предоставлению процентных займов, а также операции по приобретению тмц (товаров), предназначенных для последующей реализации.

В течение 2025г Обществом были получены товары и денежные средства через процентные займы, а также предоставлены процентные займы связанному лицу ООО «Сбытнабпром» ИНН 9702024344 (генеральный директор Гульвиченко А.Л., учредитель Гульвиченко О.С.). Также были предоставлены процентные займы ООО «ГАЛ» ИНН 7804703856 (учредитель Гульвиченко А.Л., директор Гульвиченко О.С.), ИП Гульвиченко Оксана Сергеевна.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

12. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Дата составления текстовых пояснений 26 февраля 2026 года.

Директор



Гульвиченко А.Л.

