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

Общество с ограниченной ответственностью «РТСофт-ВС»

ИНН 7719485981, КПП 771901001, ОГРН 1197746082896

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «РТСофт-ВС»

Юридический адрес – 105264, Москва г, вн. тер. г. муниципальный округ Измайлово, ул. Верхняя Первомайская, д. 51, помещение 1/3

Дата государственной регистрации – 08.02.2019 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 35 человек.

Деловая репутация – ООО «РТСофт-ВС» («РТСофт – Встраиваемые системы») – IT-компания по проектированию, производству, интеграции и поставке:
- Высоконадёжных компьютеров, серверов и систем на их основе: промышленных, транспортных, энергетических, телекоммуникационных, медицинских и других;
- Встраиваемого компьютерного оборудования на основе открытых стандартов: CompactPCI, CompactPCI Serial, AdvancedTCA, MicroTCA, ETX, COM Express, SMARC, SOM, mini-ITX и других;
- Интеллектуальных шлюзов, EDGE и on-premise серверов для инновационных решений типа умный город и умное предприятие, энергоэффективное здание на базе интернета вещей, искусственного интеллекта, распределенного реестра, облачных сервисов и других передовых технологий;
- Встраиваемых операционных систем класса Linux Embedded;
- Программно-аппаратных комплексов различного назначения;
- Средств разработки и сервиса для сложного встраиваемого программного и аппаратного обеспечения;
- Заказного аппаратного и программного обеспечения (от модулей до систем), разрабатываемого в рамках программы импортозамещения.
Бизнес ООО «РТСофт-ВС» ориентирован на поддержку отечественных разработчиков и серийных изготовителей собственного оборудования и аппаратно-программных систем, системных интеграторов.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

26.20 — Производство компьютеров и периферийного оборудования;
46.51 — Оптовая торговля компьютерами и компьютерным периферийным оборудованием, оптовая торговля программным обеспечением;
62.02 — Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 300 000 руб.
Единственным участником Общества является:
- ООО «РТСофт-проект» доля участия 100 процентов.
В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 9 000 000 руб.
Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Н.Н. Соседко (приказ № 1 от 31.01.2024).
Главный бухгалтер Общества: Т.П. Богданович (приказ № 2 от 08.02.2019).

4. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

5. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.
- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: ERP+PM Управление проектной организацией.
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.
- Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.
В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 50 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится легковые машины, серверы и компьютерная техника.
- Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.
Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

- Расходы будущих периодов и прочие расходы. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97«Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».
- Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Организация отразила оценочные обязательства по неиспользованным отпускам, сумма которых раскрыта в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

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

Общество арендует офисные помещения по договору аренды нежилого помещения без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

7. Основные показатели деятельности организации.

- Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 248 280 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 378 904 тыс. руб.
- Прибыль по результатам 2025 года составила 5 216 тыс. руб., а по результатам 2024 года прибыль составила 22 694 тыс. руб.
- В 2025 году Обществом были приобретены основные средства:
  компьютерная техника стоимостью 520 тыс. руб.,
- В 2025 году Обществом были получены следующие кредиты и займы:
от ПАО "Совкомбанк" на сумму 18 000 тыс. руб.;
от ООО "РТСофт-проект" на сумму 32 610 тыс. руб.;

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность ООО «РТСофт-ВС» составлена в тыс. руб.

9. События после отчетной даты.

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

10. Непрерывность 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Директор ООО «РТСофт-ВС» Н.Н. Соседко

Главный бухгалтер ООО «РТСофт-ВС» Т.П. Богданович

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РТСофт-ВС»
ОГРН 1197746082896
МОСКВА