

**Общество
с ограниченной
ответственностью**

«Регион Тех Сервис»

187030 Ленинградская обл., Тосненский р-н,
с.Ушаки, ул.Парковая, д.60
ИНН 4716036936/ КПП 471601001
р/сч 40 702 810 522 130 000 226
в Филиал ПАО «БАНК УРАЛСИБ»
г.Санкт-Петербург
БИК 044030706

**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 "РТС".
1.2. Юридический адрес – 187030, Ленинградская обл, Тосненский р-н, Ушаки с, Парковая ул, дом № 60
1.3. Дата государственной регистрации – 30.08.2012.
1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- С.П. Косаревский с долей 100 процентов.

- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.А. Полугарова (Решение № 5 от 17.01.2023).

Главный бухгалтер Общества: В.И. Омельчак (приказ № 1 от 17.01.2018).

- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

- 1.9. Деловая репутация

Компания предоставляет услуги по сдаче в аренду нежилых помещений и земельных участков.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.

3. 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.

4. 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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по	Проценты по займам и кредитам	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет

займам и кредитам	отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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

Общество не имеет арендных обязательств.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету земельный участок, здание и сооружения.

7. Нематериальные активы

В организации отсутствуют НМА.

8. Запасы

В организации по состоянию на 31 декабря 2025г. отсутствуют запасы. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6 и 6.1.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	
Запасы	15.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 440 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 470 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости услуг. Пропорционально увеличилась и себестоимость услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 645 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н С.П. Косаревский, гражданин РФ (Россия).

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	11 197	11 170	10 868
Коэффициент текущей ликвидности	0,073	0,008	0,140
Коэффициент быстрой ликвидности	0,072	0,008	0,140
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,008	0,008	0,114
Коэффициент наличия собственных средств	0,571	0,571	0,521

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 000 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 1%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 27 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых и табличных пояснений 17 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Регион Тех Сервис»

_____Полугарова А.А.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	875	(875)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	5	-	412	(416)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	57	(57)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	20	(25)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	818	(818)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	392	(392)	-	-	-	-	-	-

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 залоге, - всего	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	445	-	-	-	-	-	445	-
	3а 2024 г.	245	-	-	-	(245)	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	445	-	-	-	-	-	445	-
	3а 2024 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	175	-	-	-	(175)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	445	-	-	-	-	X	445	-
	3а 2024 г.	245	-	-	-	(245)	-	-	X	-	-

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	-	-	-	-	-	-

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		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 529	-	-	-	-	-	1 529
	За 2024 г.	445	1 084	-	-	-	-	1 529
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 529	-	-	-	-	-	1 529
	За 2024 г.	445	1 084	-	-	-	-	1 529
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 870	205	-	(176)	-	-	6 900
	За 2024 г.	9 539	156	-	(2 825)	-	-	6 870
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22	15	-	(22)	-	-	15
	За 2024 г.	15	22	-	(15)	-	-	22
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	110	110	-	(110)	-	-	110
	За 2024 г.	1 000	110	-	(1 000)	-	-	110
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 610	-	-	-	-	-	6 610
	За 2024 г.	8 369	-	-	(1 759)	-	-	6 610
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	30	77	-	(4)	-	-	103
	За 2024 г.	56	1	-	(27)	-	-	30
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	12	2	-	-	-	-	13
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	3	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Итого	За 2025 г.	8 399	205	-	(176)	-	X	8 429
	За 2024 г.	9 984	1 240	-	(2 825)	-	X	8 399

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 - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-