

АО «РОСЧЕРК»
Пояснения к бухгалтерской
(финансовой) отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

АО «РОСЧЕРК»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2025г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «РОСЧЕРК» («Общество») за 2025 г., подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2014 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н) и составлена в тысячах рублей.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Общая информация

Акционерное общество с ограниченной ответственностью «РОСЧЕРК» (Общество), сокращенное название АО «РОСЧЕРК».

Общество применяет общую систему налогообложения.

Существенные отступления в бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствуют.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены за основным государственным регистрационным номером 1247700399550, ИНН 9706045970 КПП 770601001

Юридический и почтовый адрес:

119180, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Якиманка, ул Большая Полянка, дом 42, строение 1, помещение 4/1

Банковский счет № 40702810810001621014, БИК 044525974, к/с 30101810900000000974.

Тел. 8(495)648-10-00.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2025
1

Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества в соответствии с ОКВЭД – 62.02 (Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий).

Филиалы и представительства Общества

В течение 2025 года Общество не открывало филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Единичный исполнительный орган Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором, который действует на основании Устава Общества.

Информация о контрольных органах

Уставом Общества создание ревизионной комиссии не предусмотрено.

В течение 2025 года Общество не имело дочерних и зависимых обществ.

2. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств, проведенной по состоянию на 01.12.2025г., а также сверки расчетов с дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2025г.

АО «РОСЧЕРК»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2025г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31.12.2025 в организации отсутствуют.

Основные средства

На 31.12.2025 на балансе организации отсутствуют.

Запасы

На 31.12.2025 на балансе организации отсутствуют.

Финансовые вложения

На 31.12.2025 на балансе организации отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025
1	Денежные средства расчетном счете (в тыс. руб.)	600
2	Денежные средства на специальных счетах	-
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	600
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4400, 4500)	600

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Дебиторская задолженность

АО «РОСЧЕРК»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2025г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	65	-	41	-	(65)	-	-	-	-	41	
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	-	-	-	65	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	60	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	-	60	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	-	41	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	65	-	41	-	(65)	-	-	X	-	41	
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	-	X	-	65	

Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025 г. (по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса составляют 9 тыс. руб.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2025 г. не производилось.

Общество не объявляло о дополнительной эмиссии акций, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

Добавочный капитал (без переоценки)

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствует.

АО «РОСЧЕРК»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2025г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Резервный капитал

Создание резервного капитала Уставом Общества не предусмотрено.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2025
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО (тыс. руб.)	638
в том числе:	
Нераспределенная прибыль прошлых лет	363
Промежуточные дивиденды	
Нераспределенная прибыль отчетного года	275

Обязательства

Обязательства по состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют.

Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19

Оценочные обязательства

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.	-	2	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства в 2025г. у Общества отсутствуют.

Кредиты и займы

Расшифровка заемных средств представлена в разделе обязательства.

Генеральный директор