



Общество с ограниченной ответственностью Производственная Компания «РУМБ»

115172, г. Москва, ул. Б. Каменщики, дом 6, строение 1
этаж цоколь, помещение 10, комната 5
тел. +7 (495) 912-0309
ИНН/КПП 7709826431/770501001

№ _____ от « 19 » _____ марта 2026 г.
на № _____

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Краткая характеристика деятельности организации.

ООО ПК «РУМБ» является субъектом малого и среднего предпринимательства и относится к категории микропредприятие. ООО ПК «РУМБ» организовано в декабре 1988 года.

ООО ПК «РУМБ» является членом СРО Ассоциация «Инженерные изыскания в строительстве» (Свидетельство № 01-И-№0188-1 от 03.10.2011 г). Лицензий на осуществление других видов деятельности не имеет. Основной вид деятельности – выполнение работ в области инженерно-геодезических изысканий (ОКВЭД 71.12.4).

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 11 человек.

Уставный капитал составляет 128 тыс. руб. ООО ПК «РУМБ» принадлежит 40% уставного капитала, в связи с выходом из Общества Животкова А.В. в сентябре 20025 года. Участники Общества: Быков А.А. 20% , Пудов С.В. 20%, Строгов А.В. 20%.

Генеральный директор общества — А. В. Строгов. Главный бухгалтер — Е. В. Аладышева.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0 и «Зарплата и управление персоналом», редакция 3.1.

Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО ПК «РУМБ» применяет общую систему налогообложения(ОСНО)
ООО ПК «РУМБ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20, 26 в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 75 103 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 437 тыс. руб., что примерно на уровне показателя предыдущего года.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2025 год:

Активы:

1. Расшифровка строки баланса 1150 - разница между первоначальной стоимостью основных средств и их износом. Новых основных средств введено в эксплуатацию в 2025 г. не было.

ООО ПК «РУМБ» пользуется льготой по налогу на имущество согласно Постановлению Правительства Москвы от 28.11.2014 № 700-ПП «Об определении перечня объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как их кадастровая стоимость» по офису, находящегося по адресу: ул Большие Каменщики, д. 6к1с1А, г Москва, кадастровый номер 77:01:0006020:4173

2. Расшифровка строки баланса 1250 - остаток на расчетном счете организации (Балансовый счет 51) в сумме 37262,44 руб.
3. Расшифровка строки баланса 1240 – остаток средств на депозитном счете в банке (Балансовый счет 55) в сумме 18750000 руб.
4. Остаток средств на едином налоговом счете (ЕНС) и прочие активы в сумме 931211,23 руб.
по счету 60.02, дата возникновения задолженности менее года,
по счету 62.01, дата возникновения задолженности менее года,
по счету 97, дата возникновения задолженности менее года.

Основными покупателями оказываемых услуг являются: АО «ДиМ», ООО фирма «ГЕРА», ООО ТК «Руслан-1», ООО «Промстрой», АО «УКС ИКС и Д».

Основными поставщиками являются: АО «Мосэнергосбыт», АО «Мосводоканал», «МОСКОМАРХИТЕКТУРА», ГУП «Экотехпром», ПАО «МОЭК», ПАО «Ростелеком», ООО «Спецмонтаж СМ», ПАО «МГТС».

5. Расшифровка строки баланса 1370 «Капитал и резервы» - балансовый счет 80 и 84.
В сентябре 2025 г. произошла смена генерального директора. Существенно уменьшен счет 84 из-за выплаты действительной части доли, принадлежащей бывшему генеральному директору.
А также уменьшение нераспределенной прибыли произошло в следствии списания дебиторской задолженности невозможную к взысканию.
6. Расшифровка строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность»:
счета 70, 73, 76 задолженность сотрудникам по заработной плате,
счета 69.09, 69.11- задолженность по страховым взносам,
счет 62.02 – авансы от покупателей, дата возникновения задолженности менее года.

Забалансовые обязательства отсутствуют.

Генеральный директор



/Строгов А.В./

Исполнитель:

Аладышева Елена Викторовна

тел. 8-915-423-32-50

e-mail buh@rumbgeo.ru