

ООО «РА РАССВЕТ»

ИНН 7703438714, КПП 771001001
г. МОСКВА, УЛ. ВАСИЛЬЕВСКАЯ, Д. 4, ПОМЕЩ. 6/Ц
ТЕЛ: +79259209277

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

Общество с ограниченной ответственностью «РА Рассвет» (ООО «РА
Рассвет»)

ИНН 7703438714, КПП 771001001, ОГРН 5177746302432

Адрес: 123056, г. Москва, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Пресненский, ул.
Васильевская, д. 4, помещ. 6/Ц

1. Общая информация об организации

ООО «РА Рассвет» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

5. Аренда

По договору субаренды № 1002ВС от 10.02.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по субаренде не признаются.

Предмет субаренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Пресненский, ул. Васильевская, д. 4, помещ. 6/Ц.

Объект аренды не предполагается к выкупу

6. Запасы

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 средней себестоимости.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы всего	За 2025 г.	7 620	26 234	(33 844)	X	10
	За 2024 г.	78	20 324	(12 782)	X	7 620
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	7 599	18 553	(26 163)	21	10
	За 2024 г.	8	17 207	(9 616)	-	7 599
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	21	7 681	(7 681)	(21)	-
	За 2024 г.	70	3 116	(3 165)	-	21

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

8. Финансовые и другие оборотные активы

8. Финансовые вложения								
8.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	30	(30)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	800	(800)	-	-	-
в том числе:								
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	30	(30)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	800	(800)	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	7 000	-	459 150	(462 500)	-	3 650	-
	3а 2024 г.	-	-	1 356 349	(1 349 349)	-	7 000	-
в том числе:								
Депозитные счета	3а 2025 г.	7 000	-	459 150	(462 500)	-	3 650	-
	3а 2024 г.	-	-	1 356 349	(1 349 349)	-	7 000	-
Итого	3а 2025 г.	7 000	-	459 180	(462 530)	-	3 650	-
	3а 2024 г.	-	-	1 357 149	(1 350 149)	-	7 000	-

8.2. Дебиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	44 588	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 530	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	41 892	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	88	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	25	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	73	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	40	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	939	-

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 375 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются Аверина Анна Владимировна, доля участия — 70 процентов, Сидоров Алексей Андреевич, доля участия — 30 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 5 866 451 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9.1. Капитал (тыс.руб.)

Наименование показателя	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2025 г.			
Чистая прибыль (убыток)	-	29 278	29 278
Дивиденды	-	(5 866)	(5 866)
На 31 декабря 2025 г.	375	46 088	46 463

10. Кредиторская задолженность

10.1. Кредиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 236
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 127
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 912
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 593
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	260
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	331
Итого	За 2025 г.	13 236

11. Пояснения к отчету о финансовых результатах

11.1 Выручка от реализации рекламных услуг составила 288 207 тыс.руб

11.2 Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб)

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	33 843
Затраты на оплату труда	17 139
Отчисления на социальные нужды	3 370
Амортизация	2 445
Прочие затраты	192 433
Итого по элементам	249 229
Итого расходы по обычным видам деятельности	249 229

11.3 Прочие доходы составили 1113 тыс.руб

11.4 Проценты от размещенных депозитов составили 805 тыс.руб

11.5 Прочие расходы, вкл. услуги банка 990 тыс.руб

11.6 Налог на прибыль составил 9823 тыс.руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Аверина Анна Владимировна (Приказ № 1 от 08.12.2017 г., Протокол № 30-11/2023 от 30.11.2023 г.).

Главный бухгалтер — Аверина Анна Владимировна.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «РА Рассвет»

А.В. Аверина

