

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «РУБИКОН-СТ»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РУБИКОН-СТ» (далее – ООО РУБИКОН-СТ) зарегистрировано 02.07.2021г ИФНС № 17 по Челябинской области.

Свидетельство о государственной регистрации № 1217400024016 ИНН 7455039886 КПП 745501001, юридический адрес: 455047, Челябинская обл, г Магнитогорск, ул Олимпийская, д. 8

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (с учетом требований федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н.), ФСБУ 4/2023

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация. Статьи бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

1.1 Состав членов исполнительных и контрольных органов:

- Тихонов Андрей Михайлович – Главный инженер проекта, Учредитель
- Суранов Валентин Евгеньевич — Учредитель
- Тихонова Ольга Николаевна - Директор

Бенефициарный владелец у ООО РУБИКОН-СТ отсутствует.

Бухгалтерский и налоговый учет ведет ИП Галушко Надежда Александровна в соответствии с договором

1.2 Виды экономической деятельности

71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человек, на 31 декабря 2024 года составила 2 человек, на 31 декабря 2023 года составила 2 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО РУБИКОН-СТ утверждена Приказом № 2 от 02.07.2021г. и соответствует Положению по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ1/2008), утвержденному приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н и требованиям действующего законодательства по бухгалтерскому учету.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО УМ

3.1 Расшифровка к Отчету финансовых результатов

Отчет о поступлениях денежных средств (тыс. руб.)

п/п	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Выручка	1 248	6 121
2	Прочие поступления	349	9

Отчет о расходах (тыс. руб.)

1	Общехозяйственные расходы	2 199	4 739
2	Налог на прибыль	229	142
3	Прочие расходы	84	142

3.2 Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	Остаток на начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	(13)	-	206	(217)		2	
Единый налоговый счет	(13)	-	206	(217)		2	

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	Остаток на начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	240	-	9 042	(8 750)		537	
Расчеты по налогам и сборам	48	-	239	(211)		76	

Основные средства	отсутствуют
Инвестиционная недвижимость	отсутствует
Выбытие основных средств в 2025 году	35 тысяч рублей
Обесценения основных средств	отсутствуют
Восстановления обесценения основных средств	отсутствуют
Не используемые объекты основных средств	отсутствуют
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	отсутствуют
Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге	отсутствуют
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	отсутствуют
Элементы амортизации	На 31.12.2025г. не пересматривались

Стоимость запасов на начало и конец отчетного периода составляет (тыс. руб.)

Счет	На 31.12.2025	Поступило	Выбыло	На 31.12.2024
10.01, Прочие материалы (ткани, подарочные наборы, наборы для творчества)	0	86,9	86,9	0

Денежные средства и денежные эквиваленты

На расчетных счетах остатки денежных средств (тыс. руб.):

п/п	Наименование банка	На	На
		31.12.2025	31.12.2024
1	• ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	346,8	323,3

- У ООО РУБИКОН-СТ отсутствуют финансовые вложения
- У ООО РУБИКОН-СТ отсутствуют полученные займы и кредиты
- ФСБУ 25/2018 не применялось в силу отсутствия удовлетворяющих требованиям Стандарта договоров аренды
- Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы на 31.12.2025г. отсутствуют
- Полученные и выданные обеспечения обязательств в 2025 году отсутствовали
- Государственная помощь не оказывалась
- Совместная деятельность не осуществлялась
- Договоры доверительного управления не заключались
- Прекращаемая деятельность и планы по реорганизации отсутствуют
- Бюджетные средства не поступали

3.3 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В отчетном периоде ООО РУБИКОН-СТ не было подвержено операционным и другим потенциально существенным рискам. Осознавая наличие нижеперечисленных рисков, ООО РУБИКОН-СТ предпринимало все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Страховые и региональные риски

- Риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями и пр.
 - Влияние низкое. Проведение СВО на финансовое положение и результаты деятельности существенного влияния не оказало.
 - Действующие и ожидаемые санкции западных государств против Российской Федерации не окажут существенное влияние на деятельность Фонда.
 - Руководство на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Фонда. Руководство Фонда принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Фонда.
 - Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Фонда могут отличаться от фактических результатов.
- Судебные разбирательства и претензии в 2025г отсутствуют.

3.4 Связанные стороны отсутствуют

3.5 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности РУБИКОН-СТ в период подготовки отчетности за 2025 год отсутствуют.

3.6 Непрерывность деятельности.

События или условия, которые могут оказать влияние на способность ООО РУБИКОН-СТ продолжать непрерывную деятельность за исключением внешних факторов за периметром нашего влияния и прогноза (пандемия, военные действия и т.д.) имеются, по результату 2025г получен убыток в размере 915 тысяч рублей в связи с увеличением расходов, а также возник непредвиденный спад спроса на услуги ООО РУБИКОН-СТ, вызванный кризисными явлениями в экономике страны.

Директор ООО «РУБИКОН-СТ»



Тихонова О.Н. 31.12.2025